

學校代號：31203

冊號：16-241

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區保生國民小學

會計月報

中華民國111年度6月份

主辦會計人員

基金主持人

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區保生國民小學

目 次

中華民國111年度6月份

甲、預算執行報表					
壹、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁	至	第 1 頁		
貳、附屬表					
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁	至	第 2 頁		
二、資本資產明細表	第 3 頁	至	第 4 頁		
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁	至	第 5 頁		
乙、會計報表					
壹、主要表					
一、平衡表	第 6 頁	至	第 7 頁		
二、收入支出表	第 8 頁	至	第 8 頁		
丙、參考表					
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 頁	至	第 9 頁		
二、銀行存款—縣市存款調節表	第 10 頁	至	第 10 頁		
三、桃園市政府111年度歲入（收入）對帳單	第 11 頁	至	第 11 頁		
四、歲出各機關對帳單	第 12 頁	至	第 12 頁		
五、零用金及保管款專戶差額解釋表暨對帳單	第 13 頁	至	第 20 頁		
六、財產增減結存表（市有）暨增減月報表（市有）	第 21 頁	至	第 22 頁		
七、軟體增減結存表	第 23 頁	至	第 23 頁		
八、國有財產增減結存表（代管資產）暨增減月報表（代管資產）	第 - 頁	至	第 - 頁		
九、保管品餘額月報表	第 24 頁	至	第 24 頁		
十、出納會計事務查核情形調查表（審計查核報表）	第 25 頁	至	第 25 頁		
十一、平衡表科目明細表（決算用）	第 26 頁	至	第 28 頁		
十二、用人費用彙計表（決算表）（決算用）	第 29 頁	至	第 30 頁		
十三、預算備查簿（列印至分支計畫）（決算用）	第 31 頁	至	第 33 頁		
註、市府000.00.00府財務字第0000000000號同意備查函~註銷台銀桃園分行保管品專戶(帳號00000)（年中註銷）					
註、縣府100.09.16府主管字第1000371817號函轉行政院主計處處會字第1000005798號函~過渡性帳戶 （薪資轉存戶、註冊費暫收帳戶）收支妥為會計帳務表達。					

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	22,837,000	154,116	1,824,000	-1,669,884	-91.55	14,318,560	14,225,000	93,560	0.66
財產收入	45	2,000	216	1,000	-784	-78.40	4,359	1,000	3,359	335.90
財產處分收入	451	1,000					4,143		4,143	
利息收入	454	1,000	216	1,000	-784	-78.40	216	1,000	-784	-78.40
政府撥入收入	46	22,368,000		1,820,000	-1,820,000	-100.00	14,160,139	13,991,000	169,139	1.21
公庫撥款收入	462	22,368,000		1,820,000	-1,820,000	-100.00	13,991,000	13,991,000		
政府其他撥入收入	46Y						169,139		169,139	
教學收入	4S	437,000	153,900		153,900		153,900	218,000	-64,100	-29.40
學雜費收入	4S1	437,000	153,900		153,900		153,900	218,000	-64,100	-29.40
其他收入	4Y	30,000		3,000	-3,000	-100.00	162	15,000	-14,838	-98.92
雜項收入	4YY	30,000		3,000	-3,000	-100.00	162	15,000	-14,838	-98.92
基金用途	5	23,137,000	1,493,684	1,820,000	-326,316	-17.93	12,656,099	14,225,000	-1,568,901	-11.03
國民教育計畫	53	22,937,000	1,449,551	1,820,000	-370,449	-20.35	12,546,966	14,025,000	-1,478,034	-10.54
國民小學教育	532	22,937,000	1,449,551	1,820,000	-370,449	-20.35	12,546,966	14,025,000	-1,478,034	-10.54
建築及設備計畫	5M	200,000	44,133		44,133		109,133	200,000	-90,867	-45.43
其他設備	5M4	200,000	44,133		44,133		109,133	200,000	-90,867	-45.43
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	-1,339,568	4,000	-1,343,568	-33,589.20	1,662,461		1,662,461	
期初基金餘額	71	1,058,826					1,786,429	1,058,826	727,603	68.72
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	758,826					3,448,890	1,058,826	2,390,064	225.73

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,449,551	1,820,000	-370,449	-20.35
		累計數				12,546,966	14,025,000	-1,478,034	-10.54
建築及設備計畫		本月數				44,133	0	44,133	0.00
		累計數				109,133	200,000	-90,867	-45.43

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-3

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	54,547,021	28,318,238	2,016,143	65,546	-64,891	28,244,271
非理財目的之長期投資						
土地	14,872,492					14,872,492
土地改良物	4,030,905	1,422,751				2,608,154
房屋及建築	20,031,210	16,797,877	1,395,422			4,628,755
機械及設備	6,228,588	3,551,755	527,721	65,546	-64,891	3,203,899
交通及運輸設備	616,641	419,461				197,180
雜項設備	8,767,185	6,126,394	93,000			2,733,791
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.房屋建築及設備：增加數：校史及客家文物室整修工程1,395,422元。

2.機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等527,721元，減少數：報廢電子記憶式白板、螢幕控制器等65,546元。

3.雜項設備：增加數：汰換不銹鋼旗桿及洗手台等93,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-241-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註： 1.房屋建築及設備：增加數：校史及客家文物室整修工程1,395,422元。

2.機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等527,721元，減少數：報廢電子記憶式白板、螢幕控制器等65,546元。

3.雜項設備：增加數：汰換不銹鋼旗桿及洗手台等93,000元。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	54,547,021	2,016,143	65,546	56,497,618		1,907,010
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	14,872,492			14,872,492		
土地改良物	4,030,905			4,030,905		
房屋及建築	20,031,210	1,395,422		21,426,632		1,395,422
機械及設備	6,228,588	527,721	65,546	6,690,763		468,588
交通及運輸設備	616,641			616,641		
雜項設備	8,767,185	93,000		8,860,185		43,000
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
發展中之無形資產						

1. 房屋建築及設備：增加數：校史及客家文物室整修工程1,395,422元。

2. 機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等527,721元，減少數：報廢電子記憶式白板、螢幕控制器等65,546元。

3. 雜項設備：增加數：汰換不銹鋼旗桿及洗手台等93,000元。

固定項目增減情形表

中華民國 111 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

1. 房屋建築及設備：增加數：校史及客家文物室整修工程1,395,422元。

2. 機械及設備：增加數：汰換電腦設備及大門馬達等527,721元，減少數：報廢電子記憶式白板、螢幕控制器等65,546元。

3. 雜項設備：增加數：汰換不銹鋼旗桿及洗手台等93,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 6 月份

16-241-5

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		100,000			100,000	100,000	59,133		59,133	59.13	-40,867	-40.87		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	59,133		59,133	59.13	-40,867	-40.87		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		100,000			100,000	100,000	50,000		50,000	50.00	-50,000	-50.00		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	50,000		50,000	50.00	-50,000	-50.00		
購建中固定資產														
總計		200,000			200,000	200,000	109,133		109,133	54.57	-90,867	-45.43		

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	34,177,477	100.00	負債	2	2,484,316	7.27
流動資產	11	5,933,206	17.36	流動負債	21	2,236,528	6.54
現金	1101	5,116,678	14.97	應付款項	2102	2,236,528	6.54
銀行存款	110102	5,096,678	14.91	應付代收款	210203	2,236,528	6.54
公庫存款	110102-1	3,225,180	9.44	其他負債	28	247,788	0.73
零用金專戶	110102-2	203,710	0.60	什項負債	2801	247,788	0.73
保管款專戶	110102-3	1,667,788	4.88	存入保證金	280104	247,788	0.73
零用及週轉金	110103	20,000	0.06	保固金	280104-Z	247,788	0.73
預付款項	1108	816,528	2.39	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	816,528	2.39	淨資產	3	31,693,161	92.73
預付費用-預算外	110804-2	816,528	2.39	淨資產	31	31,693,161	92.73
固定資產	14	28,244,271	82.64	淨資產	3101	31,693,161	92.73
土地	1401	14,872,492	43.52	累積餘額	310101	28,015,212	81.97
土地	140101	14,872,492	43.52	本期賸餘	310102	3,677,949	10.76
土地改良物	1402	2,608,154	7.63	合計：		34,177,477	
土地改良物	140201	4,030,905	11.79				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

(1) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)110,157元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,411元。

(3) 上年度【固定資產(14)】26,228,783元及上年度【無形資產(16)】0元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)169,139元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-1,422,751	-4.16				
房屋建築及設備	1404	4,628,755	13.54				
房屋建築及設備	140401	21,426,632	62.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,797,877	-49.15				
機械及設備	1405	3,203,899	9.37				
機械及設備	140501	6,690,763	19.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,486,864	-10.20				
交通及運輸設備	1406	197,180	0.58				
交通及運輸設備	140601	616,641	1.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-419,461	-1.23				
雜項設備	1407	2,733,791	8.00				
雜項設備	140701	8,860,185	25.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,126,394	-17.93				
合計：		34,177,477					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

(1)上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)110,157元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,411元。

(3)上年度【固定資產(14)】26,228,783元及上年度【無形資產(16)】0元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)169,139元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

收入支出表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	236,616	16,225,570
財產收益	82,716	1,911,369
財產孳息收入	216	216
廢舊物品售價收入		4,143
財產交易利益		1,395,422
其他財產收入	82,500	511,588
政府撥入收入		14,160,139
公庫撥款收入		13,991,000
政府其他撥入收入		169,139
教學收入	153,900	153,900
學雜費收入	153,900	153,900
其他收入		162
雜項收入		162
支出	1,449,551	12,547,621
人事支出	1,323,117	11,757,519
人事支出	1,323,117	11,757,519
業務支出	126,434	689,009
業務支出	126,434	689,009
財產損失		655
財產交易損失		655
其他支出		100,438
其他支出		100,438
本期賸餘（短絀）	-1,212,935	3,677,949
期初淨資產		28,015,212
解繳公庫		
期末淨資產		31,693,161

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	14,318,560	1,907,010	16,225,570	收入
財產收入	4,359	1,907,010	1,911,369	財產收益
政府撥入收入	14,160,139		14,160,139	政府撥入收入
教學收入	153,900		153,900	教學收入
其他收入	162		162	其他收入
基金用途	12,656,099	-108,478	12,547,621	支出
用人費用	11,757,519		11,757,519	人事支出
服務費用	583,913	105,096	689,009	業務支出
材料及用品費	104,096	-104,096		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		655	655	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	109,133	-109,133		
其他	100,438		100,438	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,662,461	2,015,488	3,677,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,786,429	26,228,783	28,015,212	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,448,890	28,244,271	31,693,161	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,907,010元，係房屋建築及設備、機械及設備及雜項設備等資產增加。
2. 調整數105,096元，係預算項目之「材料及用品費」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數655元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。
4. 調整數109,133元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數26,228,783元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
3,225,180	3,225,180	0	

桃園市政府 111年度歲入(收入)對帳單

111年6月1日 至 111年6月30日

印表日期： 2022/07/05

頁 數： 1 / 1頁

機關單位	年度別	預算科目	計畫內容	入庫日期	金額	摘要
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金	(A1)保生國民小學基金收入	111/ 6/23	133,000	110學年度第2學期附設幼兒園學費 繳庫(保生國民小學基金)
				111/ 6/23	30	本校零用金專戶利息收入繳庫(保 生國民小學基金)
				111/ 6/23	186	本校保管金專戶利息收入繳庫(保 生國民小學基金)
				111/ 6/23	20,900	110學年度第2學期附設幼兒園雜費 繳庫(保生國民小學基金)
				小計	154,116	
合計	14,149,421					
預算數						
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金	(A2)保生國民小學基金支出 收回	111/ 6/28	39,192	111年1-7月國小導師費補助款歸還 人事費(保生國民小學基金)
				小計	39,192	
				合計	44,092	
預算數						
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金	(A3)保生國民小學基金收回 以前年度支出	預算數		
保生國民小學 基金31203	111	地方教育發展 基金		科目計 預算數	14,193,513	
彙總	111	地方教育發展 基金		收入小計	193,308	
				收入合計	14,193,513	
				預算		

桃園市政府
歲出各機關對帳單

111/06/01-111/06/30

31203 桃園市觀音區保生國民小學

列印日期：111/07/05

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11153120303	地方教育發展基金					上期結餘		15,845,616	11,407,302	4,438,314
11153120303	地方教育發展基金	111/06/06	00041	0600221		支付數	324,659	15,845,616	11,731,961	4,113,655
11153120303	地方教育發展基金	111/06/10	00044	0604600		支付數	25,133	15,845,616	11,757,094	4,088,522
11153120303	地方教育發展基金	111/06/14	00045	0605945		支付數	19,000	15,845,616	11,776,094	4,069,522
11153120303	地方教育發展基金	111/06/22	00046	0608627		支付數	9,284	15,845,616	11,785,378	4,060,238
11153120303	地方教育發展基金	111/06/23	13876310907917		133,000	收入數		15,978,616	11,785,378	4,193,238
11153120303	地方教育發展基金	111/06/23	13876310907917		20,900	收入數		15,999,516	11,785,378	4,214,138
11153120303	地方教育發展基金	111/06/23	13870910909688		186	收入數		15,999,702	11,785,378	4,214,324
11153120303	地方教育發展基金	111/06/23	13874210909690		30	收入數		15,999,732	11,785,378	4,214,354
11153120303	地方教育發展基金	111/06/28	13879510910353		39,192	收入數		16,038,924	11,785,378	4,253,546
11153120303	地方教育發展基金	111/06/30	00047	0609098		支付數	916,336	16,038,924	12,701,714	3,337,210
11153120303	地方教育發展基金	111/06/30	00048	0609455		支付數	92,385	16,038,924	12,794,099	3,244,825
11153120303	地方教育發展基金	111/06/30	00049	0609515		支付數	19,645	16,038,924	12,813,744	3,225,180
	小計				193,308		1,406,442			

桃園市觀音區保生國民小學

公庫存款【零用金專戶】差額解釋表

中華民國 111 年 6 月 30 日

共1頁 第1頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
學校帳面結存						\$203,710
帳面結存【觀音區農會零用金專戶-94203帳戶】	111	6	30		\$203,710	
加:支未兌現支票						
未兌現支票小計						\$0
減:在途存款						
在途存款小計						\$0
帳面結存合計						\$203,710
公庫結存 -						
【觀音區農會零用金專戶-94203帳戶】	111	6	30		\$203,710	
公庫結存合計						\$203,710

製表

出納人員

會計主任

機關長官

桃園市觀音區保生國民小學

公庫存款【保管款專戶】差額解釋表

中華民國 111 年 6 月 30 日

共1頁 第1頁

摘 要	日 期			公庫支票號數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
學校帳面結存						\$1,667,788
帳面結存【觀音區農會保管金專戶-94196帳戶】	111	6	30		\$1,337,192	
帳面結存【觀音區農會教育儲蓄戶-94212帳戶】	111	6	30		\$49,875	
帳面結存【觀音區農會午餐專戶-94221帳戶】	111	6	30		\$280,721	
帳面結存【觀音郵局薪資專戶】-郵政劃撥帳號14869946	111	6	30		\$0	
加:支未兌現支票						
未兌現支票小計						\$0
減:在途存款						
在途存款小計						\$0
其他:						
其他小計						\$0
帳面結存合計						\$1,667,788
公庫結存 -						
【觀音農會保管金專戶-94196帳戶】	111	6	30		\$1,337,192	
【觀音農會教育儲蓄戶-94212帳戶】	111	6	30		\$49,875	
【觀音農會午餐專戶-94221帳戶】	111	6	30		\$280,721	
【觀音郵局薪資專戶】-郵政劃撥帳號14869946	111	6	30		\$0	
【註冊費暫收帳戶】-過渡性帳戶-台銀247001003846	111	6	30		\$0	
公庫結存合計						\$1,667,788
備註:桃園市觀音區農會103號保管品戶	111	6	30		\$0	

製表

出納人員

會計主任

機關長官

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

桃園市觀音區農會

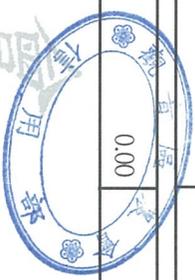
公車存款對帳單

日期：111年06月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				330,144.00	
111/06/09	轉帳	0003271952	112,866.00		217,278.00	
111/06/13	扣票款	0003271951	2,000.00		215,278.00	M I C R 扣帳77
111/06/21	利息			30.00	215,308.00	
111/06/29	現金	0003271953	11,568.00		203,740.00	
111/06/30	現金	0003271954	30.00		203,710.00	
	合計		126,464.00		30.00	
	定期存款				0.00	

桃園市觀音區農會



15

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查詢否則認為查對無誤！

桃園市觀音區農會

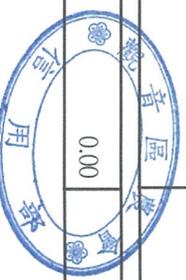
公庫存款對帳單

日期：111年06月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				1,534,055.00	
111/06/01	扣票款	0003270665	4,300.00		1,529,755.00	M I C R 扣帳77
111/06/01	現金			2,000.00	1,531,755.00	甘泉寺畢業生獎學金
111/06/06	匯款			324,659.00	1,856,414.00	桃園市政府
111/06/06	匯款			5,000.00	1,861,414.00	鄒平貴
111/06/06	匯款			1,700.00	1,863,114.00	廖淑美
111/06/06	匯款			3,300.00	1,866,414.00	林建煌
111/06/07	轉帳	0003270669	352,892.00		1,513,522.00	
111/06/09	匯款			1,797.00	1,515,319.00	桃園市政府
111/06/09	轉帳	0003270671	28,097.00		1,487,222.00	
111/06/10	匯款			19,970.00	1,507,192.00	青埔國小
111/06/10	匯款			30.00	1,507,222.00	青埔國小
111/06/13	扣票款	0003270670	26,982.00		1,480,240.00	M I C R 扣帳77
111/06/13	現金			50,000.00	1,530,240.00	
111/06/16	匯款			42,000.00	1,572,240.00	桃園市政府
111/06/16	轉帳	0003270672	153,900.00		1,418,340.00	
111/06/16	轉帳	0003270673	100,140.00		1,318,200.00	
111/06/20	扣票款	0003270674	8,981.00		1,309,219.00	M I C R 扣帳77
111/06/20	匯款			6,045.00	1,315,264.00	文昌國中
111/06/21	利息			186.00	1,315,450.00	
111/06/21	匯款			911.00	1,316,361.00	桃園市政府
111/06/24	扣票款	0003270675	39,192.00		1,277,169.00	M I C R 扣帳77
111/06/24	匯款			10,000.00	1,287,169.00	桃園市政府
111/06/27	匯款			4,000.00	1,291,169.00	桃園市立大崗國民中
111/06/28	匯款			13,609.00	1,304,778.00	桃園市政府
111/06/29	現金	0003270676	3,500.00		1,301,278.00	
111/06/29	現金			400.00	1,301,678.00	
111/06/29	現金			15,700.00	1,317,378.00	
111/06/29	匯款			20,000.00	1,337,378.00	青埔國小
111/06/30	現金	0003270677	186.00		1,337,192.00	
	合計		718,170.00	521,307.00		
	定期存款				0.00	

16



此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

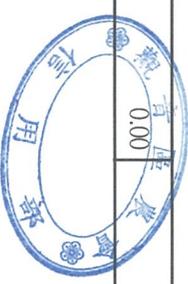
桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年06月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				49,869.00	
111/06/21	利息			6.00	49,875.00	
	合計			6.00		
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區農會

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

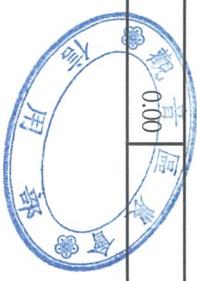
桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年06月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				280,693.00	
111/06/21	利息			28.00	280,721.00	
	合計			28.00		
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區農會

18

32841
桃園市觀音區
保生里14鄰仁愛路2段521號

平信

桃園市觀音區保生國民小學薪資專戶
會計室

女士 收
先生 寶號

三三
14****46 中華民國 111 年 7 月 1 日印寄

郵政劃撥儲金存款餘額證明書

帳	號	14869946	截至民國	一	一	年	六	月	三十	日止
存款餘額	NT\$	0.00	新臺幣	零	元	整				
備註										

此致

桃園市觀音區保生國民小學薪資專戶

中華郵政股份有限公司
儲匯處 處長

陳棟梁



敬啟

19

此單如有錯誤請於十日內持單來
本會查對否則認為查對無誤！

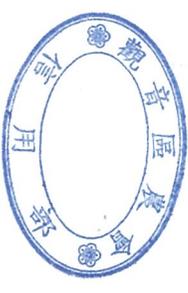
桃園市觀音區農會

公庫存款對帳單

日期：111年06月30日

頁數： 1

交易日	摘要	票據號碼	支出	存入	餘額	備註
	上月餘額				0.00	
111/06/21	利息			0.00	0.00	
	合計			0.00	0.00	
	定期存款				0.00	



桃園市觀音區農會

24

出納會計事務查核情形調查表

16-241-25

機關名稱：桃園市觀音區保生國民小學

查 核 項 目	完 成 日 期	有 無 發 現 不 良 情 事 或 應 積 極 處 理 及 改 善 事 項	備 註
壹、重點查核項目	111年6月30日		
1.出納管理人員資料 (1)姓名：向秀珍 (2)擔任出納職務起始年月：111年6月1日 (3)出納年資(截至查核日止)：0年1月			
2.代收款與保管款帳列數是否與銀行存款餘額相符，不符時，是否已作差額解釋。	是		
3.有無取具銀行對帳單正本複核上述銀行存款餘額，如有，請附銀行對帳單正本。	是	銀行對帳單正本歸教育局。	
4.以開立支票方式付款者，是否抽詢受款人已否收訖。	是	111年6月16日：抽詢支出傳票72號，受款人：交觀音區農會匯款，回覆支票號碼：3270673，已收訖。	
貳、一般查核項目			
1.各種收款收據 (1)是否冠以字軌、裝訂成冊、按印製編號順序領用，並設置收據記錄卡 (2)是否確實辦理各種收款收據之銷號作業 (3)作廢、註銷及保管收據方式是否妥善	是		
2.出納收納各種現金、票據 (1)是否及時存入銀行，並通知會計室編製傳票入帳 (2)是否依照規定限期繳庫 (3)所送專戶存款收款通知書、繳款書或支出收回書等金額是否與傳票金額相符	是		
3.公款支出是否依支付期限辦理，除零用金外，是否一律以劃撥或簽發支票之方式辦理。	是		
4.已簽發支票之支出傳票是否加蓋『已開支票』章戳或管制記號，並載明所開具支票之字軌及號碼。	是		
5.原始支出憑證是否註明付款傳票編號，並加蓋付訖章	是		
6.掣開之傳票有否完成銷號程序，傳票掣開日期與銷號日期間隔有否過長	有.否	款項支付時間儘量控制在與傳票日期相距14日內。	

註：重點查核項目均應確實填列，一般查核項目請依機關會計事務之繁簡擇要填列。

主辦會計人員：

查核人員：

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		3,225,180	
	零用金專戶	3,225,180	203,710	
	保管款專戶	203,710	1,667,788	
	零用及週轉金	1,667,788	20,000	
	預付費用-預算外	20,000	816,528	
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	648,646		
	FA0090 教導-提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	167,882		
	應付代收款		2,236,528	
	A00001 公保費	735		
	A00002 勞保費	64,612		
	A00003 公健保費	145,140		
	A00004 勞退基金	36,679		
	A00005 宿舍費及宿舍管理費	5,996		
	A00008 退撫給與相關經費補助款	23,563		
	A00010 各項薪資稅款	7,650		
	A00011 勞健保費	48,432		
	A00012 退撫基金	3,505		
	A00098 暫收款	60,368		
	B00001 教育儲蓄專戶	49,875		
	B00002 仁愛基金	1,016		
	B00003 學生獎助學金	4,000		
	B00005 善心人士興學捐助金	574,001		
	B00006 弱勢學生社福金-觀音國際同濟會捐	9,468		
	B00007 學生社團學習補助-財團法人佛教弘光功德基金會捐	20,000		
	B00008 學生社團學習補助-台北市松山獅子會捐	30,000		
	B00009 學生社團學習-本校家長會捐	50,000		
	C00002 教科書款	9,147		
	C00004 課後托育費	69,502		
	C00010 營養午餐專戶	280,721		
	C00014 校外教學費	115		
	C00026 幼兒園-雜費	1,145		
	C00027 幼兒園-材料費	28,702		
	C00028 幼兒園-活動費	18,597		
	C00029 幼兒園-點心費	51,781		
	C00032 幼兒園-學費	7,355		

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00034 幼兒園-公立幼兒園就學補助	38,421		
	C00035 幼兒園-課後留園費	21,150		
	C00040 幼兒園-優質輔導計畫補助經費	29,341		
	C00041 幼兒園-招收需要協助幼兒聘任專業輔導人力計畫經費	46,717		
	F00002 教師各項補助費	125		
	F00006 校安維護補助費	4,229		
	F00007 健康促進學校補助費	3,975		
	F00008 調整教師授課節數經費補助	5,325		
	FA0002 教導--5G智慧學習學校經費	114,630		
	FA0004 教導--中華民國兒童福利聯盟基金會補助弱勢兒童經濟	8,801		
	FA0005 教導--學生游泳課程經費	36,460		
	FA0006 教導--推動學生口說英語多元展能學習活動計畫	20,000		
	FA0013 教導--輔導教師人力運用	5,760		
	FA0042 教導--學產基金低收入戶學生助學金	8,000		
	FA0047 教導--暑假青少年育樂營活動	10,000		
	FA0071 教導--社團補助(世界和平會)	18,240		
	FA0075 教導--戶外教育計畫	6,000		
	FA0077 教導--弱勢學生獎學金(般若自在門)	2,384		
	FA0078 教導--圓夢就學扶助金(向心橋慈善會)	30,000		
	FA0083 教導--畢業典禮經費補助(觀威)	10,000		
	FA0086 教導-推動合理員額編制及授課節數需求補助經費	37,120		
	FA0088 教導-各項教學補助	14,129		
	FA0090 教導-提高合理員額編制-教學支援工作人員及代課教師鐘點費	778		
	FBO005 總務--偏遠地區學校網路電路費補助款	21,000		
	FBO006 總務-教育部補助公立國中小學班班有冷氣之電費及維護費	71,469		
	FB0012 總務--設備補助(志超科技)	16,200		
	FB0026 總務-各項補助	2,360		
	FB0028 桃園市員生消費合作社股息及分配金	359		
	FC0002 輔導-教育優先區	9,900		
	G00008 學生其他獎助學金	41,550		
	保固金		247,788	
	Z00004 輔導諮商室暨體育器材室整修工程	55,530		
	保固金-佑晟室內裝修工程行111.10.5			
	Z00006 健康中心整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行112.9.8止	11,598		

桃園市觀音區保生國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 111年6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00007 校舍粉刷油漆工程保固金-宏宇企業社113.9.26止	25,665		
	Z00008 校史及客家文物室整修工程保固金-佑晟室內裝修工程行112.11.3止	43,095		
	Z00014 A棟校舍防水防漏整修工程保固金-宏達盛營造有限公司(112.3.20)	30,900		
	Z00019 幼兒園新設遊戲設施採購案保固金-潤鉅遊樂股份有限公司114.6.22	24,000		
	Z00020 兒童遊戲設施改善工程採購案保固金-潤鉅遊樂股份有限公司114.7.4	57,000		
	土地		14,872,492	
	土地改良物	14,872,492		
		4,030,905	4,030,905	
	累計折舊-土地改良物	-1,422,751	-1,422,751	
	房屋及建築		21,426,632	
		21,426,632		
	累計折舊-房屋及建築	-16,797,877	-16,797,877	
	機械及設備		6,690,763	
		6,690,763		
	累計折舊-機械及設備	-3,486,864	-3,486,864	
	交通及運輸設備		616,641	
		616,641		
	累計折舊-交通及運輸設備	-419,461	-419,461	
	雜項設備		8,860,185	
		8,860,185		
	累計折舊-雜項設備	-6,126,394	-6,126,394	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	12,108,000	1,056,000	332,000		3,011,000	2,539,000		1,345,000		20,391,000	50,000	20,441,000
正式人員	12,108,000		332,000		2,891,000	2,539,000		1,344,000		19,214,000		19,214,000
聘僱人員		1,056,000			120,000			1,000		1,177,000		1,177,000
兼任人員											50,000	50,000
合計	12,108,000	1,056,000	332,000		3,011,000	2,539,000		1,345,000		20,391,000	50,000	20,441,000

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
7,392,269	473,118			1,815,979	1,381,635		693,238		11,756,239	1,280	11,757,519
7,392,269				1,702,304	1,381,635		693,238		11,169,446		11,169,446
	473,118			113,675					586,793		586,793
										1,280	1,280
7,392,269	473,118			1,815,979	1,381,635		693,238		11,756,239	1,280	11,757,519

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年6月30日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
5 基金用途	23,137,000	14,225,000	1,568,901	10,480,901							12,656,099			
53 國民教育計畫	22,937,000	14,025,000	1,478,034	10,390,034							12,546,966			
532 國民小學教育	22,937,000	14,025,000	1,478,034	10,390,034							12,546,966			
53231203 保生國民小學	22,937,000	14,025,000	1,478,034	10,390,034							12,546,966			
113 職員薪金	11,724,000	7,560,000	396,189	4,560,189							7,163,811			
114 工員工資	384,000	245,000	16,542	155,542							228,458			
122 約僱職員薪金	1,056,000	616,000	142,882	582,882							473,118			
124 兼職人員酬金	50,000	50,000	48,720	48,720							1,280			
131 加班費	332,000			332,000										
151 考績獎金	1,381,000	255,000	42,985	1,168,985							212,015			
152 年終獎金	1,630,000	1,630,000	26,036	26,036							1,603,964			
161 職員退休及離職金	2,515,000	1,470,000	100,311	1,145,311							1,369,689			
162 工員退休及離職金	24,000	14,000	2,054	12,054							11,946			
181 分擔員工保險費	1,128,000	658,000	20,562	490,562							637,438			
183 傷病醫藥費	39,000	35,000	35,000	39,000										
18Y 其他福利費	178,000	160,000	104,200	122,200							55,800			
212 工作場所電費	120,000	60,000	46,016	106,016							13,984			
214 工作場所水費	18,000	9,000	5,057	14,057							3,943			
221 郵費	8,000	6,000	3,800	5,800							2,200			
222 電話費	51,000	27,000	9,058	33,058							17,942			
231 國內旅費	49,000	28,000	28,000	49,000										
241 印刷及裝訂費	40,000	20,000	17,978	37,978							2,022			
254 其他建築修護費	300,000	180,000	133,222	253,222							46,778			
255 機械及設備修護費	120,000	60,000	10,310	70,310							49,690			

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
中華民國111年1月1日至111年6月30日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
257 雜項設備修護費	42,000	18,000	10,700	34,700							7,300			
258 其他資產修護費	105,000	45,000	-6,667	53,333							51,667			
26Y 其他保險費	2,000	1,000	1,000	2,000										
279 外包費	720,000	362,000	25,213	383,213							336,787			
27F 體育活動費	18,000	18,000	18,000	18,000										
285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	8,000	6,000	4,000	6,000							2,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	10,000	5,000	-400	4,600							5,400			
288 委託考選訓練費	6,000	4,000	2,400	4,400							1,600			
28A 電腦軟體服務費	9,000	9,000	-9,600	-9,600							18,600			
291 公共關係費	72,000	36,000	12,000	48,000							24,000			
313 油脂	4,000	2,000	-1,125	875							3,125			
321 辦公(事務)用品	140,000	72,000	13,864	81,864							58,136			
322 報章雜誌	24,000	12,000	8,565	20,565							3,435			
323 農業與園藝用品及環 境美化費	50,000	30,000	1,047	21,047							28,953			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	10,000	4,540	14,540							5,460			
32Y 其他用品消耗	88,000	53,000	48,013	83,013							4,987			
713 職業團體會費	2,000	2,000	1,000	1,000							1,000			
751 技能競賽	2,000	2,000	2,000	2,000										
91Y 其他	468,000	255,000	154,562	367,562							100,438			
5M 建築及設備計畫	200,000	200,000	90,867	90,867							109,133			
5M4 其他設備	200,000	200,000	90,867	90,867							109,133			
5M451203 保生國民小學	200,000	200,000	90,867	90,867							109,133			

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區保生國民小學
 一百一十一年度預算備查簿(依分支排序)
 中華民國111年1月1日至111年6月30日

預算科目/分支計畫/用途別	預算金額	累計分配數 當月分配數	可用分 配餘額	可用預 算餘額	請購號 憑單號	請購 日期	請購 部門	該請購項 簽證數	憑單號 收回書 傳票號	憑單日期 傳票日期	用途別實支數計 該請購項實支數 該實付項實支數	用途別簽證餘 額該請購項簽 證數減實支數	沖 銷	請購或付款 內容摘要
514 購置機械及設備	100,000	100,000	40,867	40,867							59,133			
516 購置雜項設備	100,000	100,000	50,000	50,000							50,000			