

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

16-242-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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			
		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	26,564,000	195,898	2,121,000	-1,925,102	-90.76	18,526,370	15,813,000	2,713,370	17.16
財產收入	3,000					7,938		7,938	
財產處分收入	1,000					7,938		7,938	
利息收入	2,000								
政府撥入收入	26,170,000	193,298	2,120,000	-1,926,702	-90.88	18,504,155	15,808,000	2,696,155	17.06
公庫撥款收入	26,170,000	28,411	2,120,000	-2,091,589	-98.66	18,200,627	15,808,000	2,392,627	15.14
政府其他撥入收入		164,887		164,887		303,528		303,528	
教學收入	379,000								
學雜費收入	379,000								
其他收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	14,277	5,000	9,277	185.54
雜項收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	14,277	5,000	9,277	185.54
基金用途	26,964,000	2,440,153	2,121,000	319,153	15.05	14,046,629	15,813,000	-1,766,371	-11.17
國民教育計畫	26,764,000	2,440,153	2,121,000	319,153	15.05	13,982,831	15,613,000	-1,630,169	-10.44
其他	26,764,000	2,440,153	2,121,000	319,153	15.05	13,982,831	15,613,000	-1,630,169	-10.44
建築及設備計畫	200,000					63,798	200,000	-136,202	-68.10
購建固定資產	200,000					63,798	200,000	-136,202	-68.10
本期賸餘(短絀)	-400,000	-2,244,255		-2,244,255		4,479,741		4,479,741	
期初基金餘額	6,103,000					4,844,377	6,103,000	-1,258,623	-20.62
解繳公庫									
期末基金餘額	5,703,000					9,324,118	6,103,000	3,221,118	52.78

註：

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區育仁國民小學

## 平衡表

中華民國114年5月31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	43,776,882	100.00	負債	2	5,483,677	12.53
流動資產	11	14,807,795	33.83	流動負債	21	5,374,677	12.28
現金	1101	13,639,752	31.16	應付款項	2102	5,374,677	12.28
銀行存款	110102	13,614,752	31.10	應付代收款	210203	5,374,677	12.28
公庫存款	110102-1	8,714,779	19.91	其他負債	28	109,000	0.25
零用金專戶	110102-2	584,339	1.33	什項負債	2801	109,000	0.25
保管款專戶	110102-3	4,315,634	9.86	存入保證金	280104	109,000	0.25
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	保固金	280104-Z	109,000	0.25
預付款項	1108	1,168,043	2.67	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	1,168,043	2.67	淨資產	3	38,293,205	87.47
預付費用-預算外	110804-2	1,168,043	2.67	淨資產	31	38,293,205	87.47
固定資產	14	27,871,583	63.67	淨資產	3101	38,293,205	87.47
土地	1401	1,065,000	2.43	累積餘額	310101	33,200,870	75.84
土地	140101	1,065,000	2.43	本期騰餘	310102	5,092,335	11.63
土地改良物	1402	111,185	0.25	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	8,202,758	18.74				
信託代理與保證資產		110,000		信託代理與保證負債		110,000	
保管品		110,000		應付保管品		110,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)446,393元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,410,141元。

(3) 上年度【固定資產(14)】27,274,989元及上年度【無形資產(16)】1,081,504元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【應付費用】0元。

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】12,157元。(因上年度12月底部款基金來源科目轉入今年繼續使用者【屬部款用人費用上年度結餘】需做轉帳傳票。)

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區育仁國民小學

## 平衡表

中華民國114年5月31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	-8,091,573	-18.48	合計：		43,776,882	
房屋建築及設備	1404	20,430,633	46.67				
房屋建築及設備	140401	35,521,023	81.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,090,390	-34.47				
機械及設備	1405	1,882,455	4.30				
機械及設備	140501	7,770,533	17.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,888,078	-13.45				
交通及運輸設備	1406	835,719	1.91				
交通及運輸設備	140601	1,609,063	3.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,344	-1.77				
雜項設備	1407	3,546,591	8.10				
雜項設備	140701	10,421,191	23.81				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,874,600	-15.70				
無形資產	16	1,097,504	2.51				
信託代理與保證資產		110,000		信託代理與保證負債		110,000	
保管品		110,000		應付保管品		110,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)446,393元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,410,141元。

(3) 上年度【固定資產(14)】27,274,989元及上年度【無形資產(16)】1,081,504元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【應付費用】0元。

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】12,157元。(因上年度12月底部款基金來源科目轉入今年繼續使用者【屬部款用人費用上年度結餘】需做轉帳傳票。)

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區育仁國民小學

## 平衡表

中華民國114年5月31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		
無形資產	1601	1,097,504	2.51				
電腦軟體	160102	1,097,504	2.51				
合計：		43,776,882					
信託代理與保證資產		110,000		信託代理與保證負債		110,000	
保管品		110,000		應付保管品		110,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)446,393元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,410,141元。

(3) 上年度【固定資產(14)】27,274,989元及上年度【無形資產(16)】1,081,504元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【應付費用】0元。

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】12,157元。(因上年度12月底部款基金來源科目轉入今年繼續使用者【屬部款用人費用上年度結餘】需做轉帳傳票。)

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區育仁國民小學

## 收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	322,469	19,075,166
財產收益	126,571	556,734
廢舊物品售價收入		7,938
其他財產收入	126,571	548,796
政府撥入收入	193,298	18,504,155
公庫撥款收入	28,411	18,200,627
政府其他撥入收入	164,887	303,528
其他收入	2,600	14,277
雜項收入	2,600	14,277
支出	2,440,153	13,982,831
人事支出	2,265,403	13,157,777
人事支出	2,265,403	13,157,777
業務支出	174,750	774,971
業務支出	174,750	774,971
其他支出		50,083
其他支出		50,083
本期賸餘(短絀)	-2,117,684	5,092,335
期初淨資產		33,200,870
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,293,205

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。