

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 8 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	154,502	2,379,000	-2,224,498	-93.51	26,375,556	22,549,000	3,826,556	16.97
財產收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00	9,855	2,000	7,855	392.75
財產處分收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00	7,938	1,000	6,938	693.80
利息收入	2,000					1,917	1,000	917	91.70
政府撥入收入	26,170,000	152,502	2,377,000	-2,224,498	-93.58	26,190,324	22,431,000	3,759,324	16.76
公庫撥款收入	26,170,000	-30,251	2,377,000	-2,407,251	-101.27	25,704,043	22,431,000	3,273,043	14.59
政府其他撥入收入		182,753		182,753		486,281		486,281	
教學收入	379,000					153,900	108,000	45,900	42.50
學雜費收入	379,000					153,900	108,000	45,900	42.50
其他收入	12,000	2,000	1,000	1,000	100.00	21,477	8,000	13,477	168.46
雜項收入	12,000	2,000	1,000	1,000	100.00	21,477	8,000	13,477	168.46
基金用途	26,964,000	2,549,055	2,379,000	170,055	7.15	20,891,207	22,549,000	-1,657,793	-7.35
國民教育計畫	26,764,000	2,549,055	2,379,000	170,055	7.15	20,797,844	22,349,000	-1,551,156	-6.94
其他	26,764,000	2,549,055	2,379,000	170,055	7.15	20,797,844	22,349,000	-1,551,156	-6.94
建築及設備計畫	200,000					93,363	200,000	-106,637	-53.32
購建固定資產	200,000					93,363	200,000	-106,637	-53.32
本期賸餘(短絀)	-400,000	-2,394,553		-2,394,553		5,484,349		5,484,349	
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					10,328,726	6,103,000	4,225,726	69.24

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8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	44,781,389	100.00	負債	2	5,218,211	11.65
流動資產	11	15,546,937	34.72	流動負債	21	5,074,211	11.33
現金	1101	14,419,342	32.20	應付款項	2102	5,074,211	11.33
銀行存款	110102	14,394,342	32.14	應付代收款	210203	5,074,211	11.33
公庫存款	110102-1	9,950,403	22.22	其他負債	28	144,000	0.32
零用金專戶	110102-2	353,323	0.79	什項負債	2801	144,000	0.32
保管款專戶	110102-3	4,090,616	9.13	存入保證金	280104	144,000	0.32
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	保證金	280104-Y	60,000	0.13
預付款項	1108	1,127,595	2.52	保固金	280104-Z	84,000	0.19
預付費用	110804	1,127,595	2.52	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	1,127,595	2.52	淨資產	3	39,563,178	88.35
固定資產	14	28,136,948	62.83	淨資產	31	39,563,178	88.35
土地	1401	1,065,000	2.38	淨資產	3101	39,563,178	88.35
土地	140101	1,065,000	2.38	累積餘額	310101	33,200,870	74.14
土地改良物	1402	111,185	0.25	本期賸餘	310102	6,362,308	14.21
土地改良物	140201	8,202,758	18.32				

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8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	-18.07	淨資產調整數	310104	44,781,389	
房屋建築及設備	1404	20,510,633	45.80	合計：			
房屋建築及設備	140401	35,601,023	79.50				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,090,390	-33.70				
機械及設備	1405	1,912,020	4.27				
機械及設備	140501	7,800,098	17.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,888,078	-13.15				
交通及運輸設備	1406	835,719	1.87				
交通及運輸設備	140601	1,609,063	3.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,344	-1.73				
雜項設備	1407	3,702,391	8.27				
雜項設備	140701	10,576,991	23.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,874,600	-15.35				
無形資產	16	1,097,504	2.45				

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8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	2.45				
電腦軟體	160102	1,097,504	2.45				
合計：		44,781,389					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	279,502	27,160,152
財產收益	125,000	794,451
財產孳息收入		1,917
廢舊物品售價收入		7,938
其他財產收入	125,000	784,596
政府撥入收入	152,502	26,190,324
公庫撥款收入	-30,251	25,704,043
政府其他撥入收入	182,753	486,281
教學收入		153,900
學雜費收入		153,900
其他收入	2,000	21,477
雜項收入	2,000	21,477
支出	2,549,055	20,797,844
人事支出	2,413,974	19,143,774
人事支出	2,413,974	19,143,774
業務支出	121,428	1,272,966
業務支出	121,428	1,272,966
其他支出	13,653	381,104
其他支出	13,653	381,104
本期賸餘(短絀)	-2,269,553	6,362,308
期初淨資產		33,200,870
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		39,563,178

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。