

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	-110,681	2,960,000	-3,070,681	-103.74	26,264,875	25,509,000	755,875	2.96
財產收入	3,000					9,855	2,000	7,855	392.75
財產處分收入	1,000					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		2,959,000	-2,959,000	-100.00	26,190,324	25,390,000	800,324	3.15
公庫撥款收入	26,170,000		2,959,000	-2,959,000	-100.00	25,704,043	25,390,000	314,043	1.24
政府其他撥入收入						486,281		486,281	
教學收入	379,000	-113,281		-113,281		40,619	108,000	-67,381	-62.39
學雜費收入	379,000	-113,281		-113,281		40,619	108,000	-67,381	-62.39
其他收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	24,077	9,000	15,077	167.52
雜項收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	24,077	9,000	15,077	167.52
基金用途	26,964,000	3,426,337	2,960,000	466,337	15.75	24,317,544	25,509,000	-1,191,456	-4.67
國民教育計畫	26,764,000	3,426,337	2,960,000	466,337	15.75	24,224,181	25,309,000	-1,084,819	-4.29
其他	26,764,000	3,426,337	2,960,000	466,337	15.75	24,224,181	25,309,000	-1,084,819	-4.29
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	-3,537,018		-3,537,018		1,947,331		1,947,331	
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					6,791,708	6,103,000	688,708	11.28

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9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	40,999,054	100.00	負債	2	4,337,980	10.58
流動資產	11	11,129,688	27.15	流動負債	21	4,235,980	10.33
現金	1101	9,873,427	24.08	應付款項	2102	4,235,980	10.33
銀行存款	110102	9,848,427	24.02	應付代收款	210203	4,235,980	10.33
公庫存款	110102-1	6,300,500	15.37	其他負債	28	102,000	0.25
零用金專戶	110102-2	466,208	1.14	什項負債	2801	102,000	0.25
保管款專戶	110102-3	3,081,719	7.52	存入保證金	280104	102,000	0.25
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	保證金	280104-Y	0	0.00
預付款項	1108	1,256,261	3.06	保固金	280104-Z	102,000	0.25
預付費用	110804	1,256,261	3.06	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	1,256,261	3.06	淨資產	3	36,661,074	89.42
固定資產	14	28,771,862	70.18	淨資產	31	36,661,074	89.42
土地	1401	1,065,000	2.60	淨資產	3101	36,661,074	89.42
土地	140101	1,065,000	2.60	累積餘額	310101	33,200,870	80.98
土地改良物	1402	111,185	0.27	本期賸餘	310102	3,460,204	8.44
土地改良物	140201	8,202,758	20.01				
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9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	-8,091,573	-19.74	淨資產調整數	310104	40,999,054	
房屋建築及設備	1404	21,145,547	51.58	合計：			
房屋建築及設備	140401	36,235,937	88.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,090,390	-36.81				
機械及設備	1405	1,912,020	4.66				
機械及設備	140501	7,800,098	19.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,888,078	-14.36				
交通及運輸設備	1406	835,719	2.04				
交通及運輸設備	140601	1,609,063	3.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,344	-1.89				
雜項設備	1407	3,702,391	9.03				
雜項設備	140701	10,576,991	25.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,874,600	-16.77				
無形資產	16	1,097,504	2.68				
信託代理與保證資產		110,000		信託代理與保證負債			
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9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		
無形資產	1601	1,097,504	2.68				
電腦軟體	160102	1,097,504	2.68				
合計：		40,999,054					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	524,233	27,684,385
財產收益	634,914	1,429,365
財產孳息收入		1,917
廢舊物品售價收入		7,938
其他財產收入	634,914	1,419,510
政府撥入收入		26,190,324
公庫撥款收入		25,704,043
政府其他撥入收入		486,281
教學收入	-113,281	40,619
學雜費收入	-113,281	40,619
其他收入	2,600	24,077
雜項收入	2,600	24,077
支出	3,426,337	24,224,181
人事支出	3,177,222	22,320,996
人事支出	3,177,222	22,320,996
業務支出	235,615	1,508,581
業務支出	235,615	1,508,581
其他支出	13,500	394,604
其他支出	13,500	394,604
本期賸餘(短絀)	-2,902,104	3,460,204
期初淨資產		33,200,870
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,661,074

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。