

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 11 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 | 117,493 | 552,000 | -434,507 | -78.72 | 31,139,200 | 26,331,000 | 4,808,200 | 18.26 |
| 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 | 114,893 | 280,000 | -165,107 | -58.97 | 31,057,649 | 25,939,000 | 5,118,649 | 19.73 |
| 公庫撥款收入 | 26,170,000 | 6,877 | 280,000 | -273,123 | -97.54 | 30,303,381 | 25,939,000 | 4,364,381 | 16.83 |
| 政府其他撥入收入 | | 108,016 | | 108,016 | | 754,268 | | 754,268 | |
| 規費收入 | | | | | | 1,800 | | 1,800 | |
| 使用規費收入 | | | | | | 1,800 | | 1,800 | |
| 教學收入 | 379,000 | | 271,000 | -271,000 | -100.00 | 40,619 | 379,000 | -338,381 | -89.28 |
| 學雜費收入 | 379,000 | | 271,000 | -271,000 | -100.00 | 40,619 | 379,000 | -338,381 | -89.28 |
| 其他收入 | 12,000 | 2,600 | 1,000 | 1,600 | 160.00 | 29,277 | 11,000 | 18,277 | 166.15 |
| 雜項收入 | 12,000 | 2,600 | 1,000 | 1,600 | 160.00 | 29,277 | 11,000 | 18,277 | 166.15 |
| 基金用途 | 26,964,000 | 2,329,122 | 552,000 | 1,777,122 | 321.94 | 29,059,117 | 26,731,000 | 2,328,117 | 8.71 |
| 國民教育計畫 | 26,764,000 | 2,229,014 | 552,000 | 1,677,014 | 303.81 | 28,865,646 | 26,531,000 | 2,334,646 | 8.80 |
| 其他 | 26,764,000 | 2,229,014 | 552,000 | 1,677,014 | 303.81 | 28,865,646 | 26,531,000 | 2,334,646 | 8.80 |
| 建築及設備計畫 | 200,000 | 100,108 | | 100,108 | | 193,471 | 200,000 | -6,529 | -3.26 |
| 購建固定資產 | 200,000 | 100,108 | | 100,108 | | 193,471 | 200,000 | -6,529 | -3.26 |
| 本期賸餘(短絀) | -400,000 | -2,211,629 | | -2,211,629 | | 2,080,083 | -400,000 | 2,480,083 | -620.02 |
| 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 | | | | | 6,924,460 | 5,703,000 | 1,221,460 | 21.42 |

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11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 | 42,327,694 | 100.00 | 負債 | 2 | 5,403,760 | 12.77 |
| 流動資產 | 11 | 12,328,220 | 29.13 | 流動負債 | 21 | 5,301,760 | 12.53 |
| 現金 | 1101 | 10,805,506 | 25.53 | 應付款項 | 2102 | 5,301,760 | 12.53 |
| 銀行存款 | 110102 | 10,780,506 | 25.47 | 應付代收款 | 210203 | 5,301,760 | 12.53 |
| 公庫存款 | 110102-1 | 6,252,077 | 14.77 | 其他負債 | 28 | 102,000 | 0.24 |
| 零用金專戶 | 110102-2 | 647,383 | 1.53 | 什項負債 | 2801 | 102,000 | 0.24 |
| 保管款專戶 | 110102-3 | 3,881,046 | 9.17 | 存入保證金 | 280104 | 102,000 | 0.24 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 25,000 | 0.06 | 保證金 | 280104-Y | 0 | 0.00 |
| 預付款項 | 1108 | 1,522,714 | 3.60 | 保固金 | 280104-Z | 102,000 | 0.24 |
| 預付費用 | 110804 | 1,522,714 | 3.60 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0 | 0.00 |
| 預付費用-預算外 | 110804-2 | 1,522,714 | 3.60 | 淨資產 | 3 | 36,923,934 | 87.23 |
| 固定資產 | 14 | 28,901,970 | 68.28 | 淨資產 | 31 | 36,923,934 | 87.23 |
| 土地 | 1401 | 1,065,000 | 2.52 | 淨資產 | 3101 | 36,923,934 | 87.23 |
| 土地 | 140101 | 1,065,000 | 2.52 | 累積餘額 | 310101 | 33,200,870 | 78.44 |
| 土地改良物 | 1402 | 111,185 | 0.26 | 本期賸餘 | 310102 | 3,723,064 | 8.80 |
| 土地改良物 | 140201 | 8,202,758 | 19.38 | | | | |
| 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11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 | -19.12 | 淨資產調整數 | 310104 | 42,327,694 | | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 21,145,547 | 49.96 | 合計： | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 36,235,937 | 85.61 | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -15,090,390 | -35.65 | | | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,012,128 | 4.75 | | | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 7,900,206 | 18.66 | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,888,078 | -13.91 | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 835,719 | 1.97 | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,609,063 | 3.80 | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -773,344 | -1.83 | | | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,732,391 | 8.82 | | | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 10,606,991 | 25.06 | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,874,600 | -16.24 | | | | | | |
| 無形資產 | 16 | 1,097,504 | 2.59 | | | | | | |
| 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11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 | 2.59 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 1,097,504 | 2.59 | | | | |
| 合計： | | 42,327,694 | | | | | |

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11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 117,493 | 32,588,710 |
| 財產收益 | | 1,459,365 |
| 財產孳息收入 | | 1,917 |
| 廢舊物品售價收入 | | 7,938 |
| 其他財產收入 | | 1,449,510 |
| 政府撥入收入 | 114,893 | 31,057,649 |
| 公庫撥款收入 | 6,877 | 30,303,381 |
| 政府其他撥入收入 | 108,016 | 754,268 |
| 規費收入 | | 1,800 |
| 使用規費收入 | | 1,800 |
| 教學收入 | | 40,619 |
| 學雜費收入 | | 40,619 |
| 其他收入 | 2,600 | 29,277 |
| 雜項收入 | 2,600 | 29,277 |
| 支出 | 2,229,014 | 28,865,646 |
| 人事支出 | 2,058,198 | 26,544,636 |
| 人事支出 | 2,058,198 | 26,544,636 |
| 業務支出 | 150,351 | 1,869,421 |
| 業務支出 | 150,351 | 1,869,421 |
| 其他支出 | 20,465 | 451,589 |
| 其他支出 | 20,465 | 451,589 |
| 本期賸餘（短絀） | -2,111,521 | 3,723,064 |
| 期初淨資產 | | 33,200,870 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 36,923,934 |

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。