

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 12 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	-68,622	233,000	-301,622	-129.45	31,070,578	26,564,000	4,506,578	16.96
財產收入	3,000	2,164	1,000	1,164	116.40	12,019	3,000	9,019	300.63
財產處分收入	1,000					7,938	1,000	6,938	693.80
利息收入	2,000	2,164	1,000	1,164	116.40	4,081	2,000	2,081	104.05
政府撥入收入	26,170,000	-73,386	231,000	-304,386	-131.77	30,984,263	26,170,000	4,814,263	18.40
公庫撥款收入	26,170,000	-30,428	231,000	-261,428	-113.17	30,272,953	26,170,000	4,102,953	15.68
政府其他撥入收入		-42,958		-42,958		711,310		711,310	
規費收入						1,800		1,800	
使用規費收入						1,800		1,800	
教學收入	379,000					40,619	379,000	-338,381	-89.28
學雜費收入	379,000					40,619	379,000	-338,381	-89.28
其他收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	31,877	12,000	19,877	165.64
雜項收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	31,877	12,000	19,877	165.64
基金用途	26,964,000	962,796	233,000	729,796	313.22	30,021,913	26,964,000	3,057,913	11.34
國民教育計畫	26,764,000	962,796	233,000	729,796	313.22	29,828,442	26,764,000	3,064,442	11.45
其他	26,764,000	962,796	233,000	729,796	313.22	29,828,442	26,764,000	3,064,442	11.45
建築及設備計畫	200,000					193,471	200,000	-6,529	-3.26
購建固定資產	200,000					193,471	200,000	-6,529	-3.26
本期賸餘(短絀)	-400,000	-1,031,418		-1,031,418		1,048,665	-400,000	1,448,665	-362.17
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					5,893,042	5,703,000	190,042	3.33

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12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	39,731,958	100.00	負債	2	7,451,571	18.75
流動資產	11	13,344,613	33.59	流動負債	21	7,123,430	17.93
現金	1101	13,310,217	33.50	應付款項	2102	7,123,430	17.93
銀行存款	110102	13,310,217	33.50	應付代收款	210203	7,123,430	17.93
公庫存款	110102-1	5,749,946	14.47	其他負債	28	328,141	0.83
零用金專戶	110102-2	194,237	0.49	什項負債	2801	328,141	0.83
保管款專戶	110102-3	7,366,034	18.54	存入保證金	280104	277,000	0.70
零用及週轉金	110103	0	0.00	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	34,396	0.09	保證金	280104-Y	175,000	0.44
預付費用	110804	34,396	0.09	保固金	280104-Z	102,000	0.26
預付費用-預算外	110804-2	34,396	0.09	暫收及待結轉帳項	280108	51,141	0.13
固定資產	14	25,638,331	64.53	淨資產	3	32,280,387	81.25
土地	1401	1,065,000	2.68	淨資產	31	32,280,387	81.25
土地	140101	1,065,000	2.68	淨資產	3101	32,280,387	81.25
土地改良物	1402	108,143	0.27	累積餘額	310101	32,280,387	81.25
土地改良物	140201	8,202,758	20.65				

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12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	-8,094,615	-20.37	合計：	310104	39,731,958	
房屋建築及設備	1404	19,745,151	49.70				
房屋建築及設備	140401	36,235,937	91.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,490,786	-41.51				
機械及設備	1405	1,267,661	3.19				
機械及設備	140501	7,900,206	19.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,632,545	-16.69				
交通及運輸設備	1406	615,228	1.55				
交通及運輸設備	140601	1,609,063	4.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-993,835	-2.50				
雜項設備	1407	2,837,148	7.14				
雜項設備	140701	10,686,991	26.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,849,843	-19.76				
無形資產	16	749,014	1.89				

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12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	749,014	1.89				
電腦軟體	160102	749,014	1.89				
合計：		39,731,958					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,378	32,600,088
財產收益	82,164	1,541,529
財產孳息收入	2,164	4,081
廢舊物品售價收入		7,938
其他財產收入	80,000	1,529,510
政府撥入收入	-73,386	30,984,263
公庫撥款收入	-30,428	30,272,953
政府其他撥入收入	-42,958	711,310
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	31,877
雜項收入	2,600	31,877
支出	4,654,925	33,520,571
人事支出	506,895	27,051,531
人事支出	506,895	27,051,531
業務支出	301,297	2,170,718
業務支出	301,297	2,170,718
折舊、折耗及攤銷	3,692,129	3,692,129
固定資產折舊	3,343,639	3,343,639
無形資產攤銷	348,490	348,490
其他支出	154,604	606,193
其他支出	154,604	606,193

## 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-4,643,547	-920,483
期初淨資產		33,200,870
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		32,280,387

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。