

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

16-246-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	27,452,000	1,900	3,328,000	-3,326,100	-99.94	24,861,229	26,066,000	-1,204,771	-4.62
財產收入	3,000					1,629	2,000	-371	-18.55
財產處分收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
利息收入	2,000					1,629	1,000	629	62.90
政府撥入收入	27,000,000		3,327,000	-3,327,000	-100.00	24,842,500	25,947,000	-1,104,500	-4.26
公庫撥款收入	27,000,000		3,327,000	-3,327,000	-100.00	23,905,348	25,947,000	-2,041,652	-7.87
政府其他撥入收入						937,152		937,152	
教學收入	437,000						108,000	-108,000	-100.00
學雜費收入	437,000						108,000	-108,000	-100.00
其他收入	12,000	1,900	1,000	900	90.00	17,100	9,000	8,100	90.00
雜項收入	12,000	1,900	1,000	900	90.00	17,100	9,000	8,100	90.00
基金用途	27,852,000	2,965,867	3,328,000	-362,133	-10.88	22,304,872	26,066,000	-3,761,128	-14.43
國民教育計畫	27,672,000	2,910,098	3,328,000	-417,902	-12.56	22,133,873	25,886,000	-3,752,127	-14.49
其他	27,672,000	2,910,098	3,328,000	-417,902	-12.56	22,133,873	25,886,000	-3,752,127	-14.49
建築及設備計畫	180,000	55,769		55,769		170,999	180,000	-9,001	-5.00
購建固定資產	180,000	55,769		55,769		170,999	180,000	-9,001	-5.00
本期賸餘(短絀)	-400,000	-2,963,967		-2,963,967		2,556,357		2,556,357	
期初基金餘額	4,624,000					6,503,394	4,624,000	1,879,394	40.64
解繳公庫									
期末基金餘額	4,224,000					9,059,751	4,624,000	4,435,751	95.93

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113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	44,788,745	100.00	負 債	2	3,828,492	8.55
流動資產	11	12,888,243	28.78	流動負債	21	3,679,492	8.22
現金	1101	12,381,009	27.64	應付款項	2102	3,679,492	8.22
銀行存款	110102	12,356,009	27.59	應付代收款	210203	3,679,492	8.22
公庫存款	110102-1	8,726,159	19.48	其他負債	28	149,000	0.33
零用金專戶	110102-2	308,592	0.69	什項負債	2801	149,000	0.33
保管款專戶	110102-3	3,321,258	7.42	存入保證金	280104	149,000	0.33
零用及週轉金	110103	25,000	0.06	保固金	280104-Z	149,000	0.33
預付款項	1108	507,234	1.13	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	507,234	1.13	淨資產	3	40,960,253	91.45
預付費用-預算外	110804-2	507,234	1.13	淨資產	31	40,960,253	91.45
固定資產	14	30,468,426	68.03	淨資產	3101	40,960,253	91.45
土地	1401	1,065,000	2.38	累積餘額	310101	37,420,855	83.55
土地	140101	1,065,000	2.38	本期賸餘	310102	3,525,498	7.87
土地改良物	1402	114,228	0.26	淨資產調整數	310104	13,900	0.00
土地改良物	140201	8,202,758	18.31				
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二十九條後，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)411,890元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數6,207,024元。

(3)上年度【固定資產(14)】29,485,385元及上年度【無形資產(16)】1,432,076元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】115,520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。)

(6)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113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	-8,088,530	-18.06	合計：		44,788,745	
房屋建築及設備	1404	21,466,902	47.93				
房屋建築及設備	140401	35,521,023	79.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,054,121	-31.38				
機械及設備	1405	2,281,407	5.09				
機械及設備	140501	7,604,936	16.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,323,529	-11.89				
交通及運輸設備	1406	1,039,862	2.32				
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	-569,201	-1.27				
雜項設備	1407	4,501,027	10.05				
雜項設備	140701	10,460,443	23.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,959,416	-13.31				
無形資產	16	1,432,076	3.20				

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二十九條後，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)411,890元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數6,207,024元。

(3)上年度【固定資產(14)】29,485,385元及上年度【無形資產(16)】1,432,076元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】115,520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。)

(6)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113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	1,432,076	3.20				
電腦軟體	160102	1,432,076	3.20				
合計：		44,788,745					

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二十九條後，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)411,890元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數6,207,024元。

(3)上年度【固定資產(14)】29,485,385元及上年度【無形資產(16)】1,432,076元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】115,520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。)

(6)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113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	366,180	25,659,371
財產收益	364,280	799,771
財產孳息收入		1,629
其他財產收入	364,280	798,142
政府撥入收入		24,842,500
公庫撥款收入		23,905,348
政府其他撥入收入		937,152
其他收入	1,900	17,100
雜項收入	1,900	17,100
支出	2,910,098	22,133,873
人事支出	2,621,032	20,495,575
人事支出	2,621,032	20,495,575
業務支出	278,216	1,299,883
業務支出	278,216	1,299,883
其他支出	10,850	338,415
其他支出	10,850	338,415
本期賸餘（短絀）	-2,543,918	3,525,498
期初淨資產		37,420,855
解繳公庫		
淨資產調整數		13,900
期末淨資產		40,960,253

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。