

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 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	27,452,000	-22,691	307,000	-329,691	-107.39	26,483,904	27,452,000	-968,096	-3.53
財產收入	3,000	1,716	1,000	716	71.60	3,345	3,000	345	11.50
財產處分收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
利息收入	2,000	1,716	1,000	716	71.60	3,345	2,000	1,345	67.25
政府撥入收入	27,000,000	-27,007	305,000	-332,007	-108.85	26,126,223	27,000,000	-873,777	-3.24
公庫撥款收入	27,000,000	-6,539	305,000	-311,539	-102.14	24,989,689	27,000,000	-2,010,311	-7.45
政府其他撥入收入		-20,468		-20,468		1,136,534		1,136,534	
教學收入	437,000					323,886	437,000	-113,114	-25.88
學雜費收入	437,000					323,886	437,000	-113,114	-25.88
其他收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	30,450	12,000	18,450	153.75
雜項收入	12,000	2,600	1,000	1,600	160.00	30,450	12,000	18,450	153.75
基金用途	27,852,000	1,524,738	307,000	1,217,738	396.66	28,142,921	27,852,000	290,921	1.04
國民教育計畫	27,672,000	1,524,738	307,000	1,217,738	396.66	27,966,922	27,672,000	294,922	1.07
其他	27,672,000	1,524,738	307,000	1,217,738	396.66	27,966,922	27,672,000	294,922	1.07
建築及設備計畫	180,000					175,999	180,000	-4,001	-2.22
購建固定資產	180,000					175,999	180,000	-4,001	-2.22
本期賸餘(短絀)	-400,000	-1,547,429		-1,547,429		-1,659,017	-400,000	-1,259,017	314.75
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					4,844,377	4,224,000	620,377	14.69

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	37,449,817	100.00	負債	2	4,248,947	11.35
流動資產	11	9,093,324	24.28	流動負債	21	4,097,790	10.94
現金	1101	8,664,566	23.14	應付款項	2102	4,097,790	10.94
銀行存款	110102	8,664,566	23.14	應付代收款	210203	4,097,790	10.94
公庫存款	110102-1	4,410,141	11.78	其他負債	28	151,157	0.40
零用金專戶	110102-2	446,393	1.19	什項負債	2801	151,157	0.40
保管款專戶	110102-3	3,808,032	10.17	存入保證金	280104	139,000	0.37
零用及週轉金	110103	0	0.00	保固金	280104-Z	139,000	0.37
預付款項	1108	428,758	1.14	暫收及待結轉帳項	280108	12,157	0.03
預付費用	110804	428,758	1.14	淨資產	3	33,200,870	88.65
預付費用-預算外	110804-2	428,758	1.14	淨資產	31	33,200,870	88.65
固定資產	14	27,274,989	72.83	淨資產	3101	33,200,870	88.65
土地	1401	1,065,000	2.84	累積餘額	310101	37,420,855	99.92
土地	140101	1,065,000	2.84	本期短絀	310103	-4,233,885	-11.31
土地改良物	1402	111,185	0.30	淨資產調整數	310104	13,900	0.00
土地改良物	140201	8,202,758	21.90				

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)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	-8,091,573	-21.61	合計：		37,449,817	
房屋建築及設備	1404	20,430,633	54.55				
房屋建築及設備	140401	35,521,023	94.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,090,390	-40.29				
機械及設備	1405	1,377,009	3.68				
機械及設備	140501	7,265,087	19.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,888,078	-15.72				
交通及運輸設備	1406	835,719	2.23				
交通及運輸設備	140601	1,609,063	4.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,344	-2.07				
雜項設備	1407	3,455,443	9.23				
雜項設備	140701	10,330,043	27.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,874,600	-18.36				
無形資產	16	1,081,504	2.89				

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)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	1,081,504	2.89				
電腦軟體	160102	1,081,504	2.89				
合計：		37,449,817					

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)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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-22,691	27,295,046
財產收益	1,716	814,487
財產孳息收入	1,716	3,345
其他財產收入		811,142
政府撥入收入	-27,007	26,126,223
公庫撥款收入	-6,539	24,989,689
政府其他撥入收入	-20,468	1,136,534
教學收入		323,886
學雜費收入		323,886
其他收入	2,600	30,450
雜項收入	2,600	30,450
支出	5,081,865	31,528,931
人事支出	877,479	25,191,425
人事支出	877,479	25,191,425
業務支出	368,892	2,108,510
業務支出	368,892	2,108,510
財產損失		4,882
財產交易損失		4,882
折舊、折耗及攤銷	3,557,127	3,557,127
固定資產折舊	3,206,555	3,206,555
無形資產攤銷	350,572	350,572
其他支出	278,367	666,987
其他支出	278,367	666,987

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）	-5,104,556	-4,233,885
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		33,200,870

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。