

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區保生國民小學

16-242-1

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	25,126,000	199,460	40,000	159,460	398.65	25,280,528	25,126,000	154,528	0.62
徵收及依法分配收入						2,000		2,000	
違規罰款收入						2,000		2,000	
財產收入	5,000	2,619	2,000	619	30.95	12,180	5,000	7,180	143.60
財產處分收入	4,000		2,000	-2,000	-100.00	8,400	4,000	4,400	110.00
利息收入	1,000	2,619		2,619		3,780	1,000	2,780	278.00
政府撥入收入	24,674,000		38,000	-38,000	-100.00	24,842,684	24,674,000	168,684	0.68
公庫撥款收入	24,674,000		38,000	-38,000	-100.00	24,289,006	24,674,000	-384,994	-1.56
政府其他撥入收入						553,678		553,678	
教學收入	437,000	194,400		194,400		411,787	437,000	-25,213	-5.77
學雜費收入	437,000	194,400		194,400		411,787	437,000	-25,213	-5.77
其他收入	10,000	2,441		2,441		11,877	10,000	1,877	18.77
雜項收入	10,000	2,441		2,441		11,877	10,000	1,877	18.77
基金用途	25,426,000	1,313,176	340,000	973,176	286.23	26,451,858	25,426,000	1,025,858	4.03
國民教育計畫	25,176,000	1,313,176	340,000	973,176	286.23	26,204,701	25,176,000	1,028,701	4.09
其他	25,176,000	1,313,176	340,000	973,176	286.23	26,204,701	25,176,000	1,028,701	4.09
建築及設備計畫	250,000					247,157	250,000	-2,843	-1.14
購建固定資產	250,000					247,157	250,000	-2,843	-1.14
本期賸餘(短絀)	-300,000	-1,113,716	-300,000	-813,716	271.24	-1,171,330	-300,000	-871,330	290.44
期初基金餘額	1,906,000					3,327,652	1,906,000	1,421,652	74.59
解繳公庫									
期末基金餘額	1,606,000					2,156,322	1,606,000	550,322	34.27

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

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	27,544,197	100.00	負 債	2	2,915,881	10.59
流動資產	11	5,072,203	18.41	流動負債	21	2,646,946	9.61
現金	1101	4,837,172	17.56	應付款項	2102	2,646,946	9.61
銀行存款	110102	4,837,172	17.56	應付代收款	210203	2,646,946	9.61
公庫存款	110102-1	1,971,779	7.16	其他負債	28	268,935	0.98
零用金專戶	110102-2	184,543	0.67	什項負債	2801	268,935	0.98
保管款專戶	110102-3	2,680,850	9.73	存入保證金	280104	268,935	0.98
零用及週轉金	110103	0	0.00	保證金	280104-Y	0	0.00
預付款項	1108	235,031	0.85	保固金	280104-Z	268,935	0.98
預付費用	110804	235,031	0.85	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	235,031	0.85	淨資產	3	24,628,316	89.41
固定資產	14	22,471,994	81.59	淨資產	31	24,628,316	89.41
土地	1401	15,072,490	54.72	淨資產	3101	24,628,316	89.41
土地	140101	15,072,490	54.72	累積餘額	310101	27,085,406	98.33
土地改良物	1402	1,952,534	7.09	本期短絀	310103	-2,657,088	-9.65
土地改良物	140201	4,030,905	14.63				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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)342,011元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數2,992,136元。

(3)上年度【固定資產(14)】23,757,754元及上年度【無形資產(16)】0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】6,495元，部款公幼改制增置教保員經費結餘轉入今年繼續使用。

(6)無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

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	-2,078,371	-7.55	淨資產調整數	310104	199,998	1.00
房屋建築及設備	1404	2,384,429	8.66	合計：		27,544,197	
房屋建築及設備	140401	25,460,458	92.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,076,029	-83.78				
機械及設備	1405	1,852,218	6.72				
機械及設備	140501	7,376,168	26.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,523,950	-20.05				
交通及運輸設備	1406	174,618	0.63				
交通及運輸設備	140601	677,533	2.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-502,915	-1.83				
雜項設備	1407	1,035,705	3.76				
雜項設備	140701	9,101,318	33.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,065,613	-29.28				
合計：		27,544,197					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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)342,011元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數2,992,136元。

(3)上年度【固定資產(14)】23,757,754元及上年度【無形資產(16)】0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】6,495元，部款公幼改制增置教保員經費結餘轉入今年繼續使用。

(6)無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學

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	211,085	25,686,600
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
財產收益	14,244	418,252
財產孳息收入	2,619	3,780
廢舊物品售價收入		8,400
其他財產收入	11,625	406,072
政府撥入收入		24,842,684
公庫撥款收入		24,289,006
政府其他撥入收入		553,678
教學收入	194,400	411,787
學雜費收入	194,400	411,787
其他收入	2,441	11,877
雜項收入	2,441	11,877
支出	3,447,648	28,343,688
人事支出	729,643	23,478,233
人事支出	729,643	23,478,233
業務支出	422,868	1,929,443
業務支出	422,868	1,929,443
獎補助支出		5,000
其他獎補助		5,000
財產損失	120	4,635
財產交易損失	120	4,635
折舊、折耗及攤銷	2,134,352	2,134,352
固定資產折舊	2,134,352	2,134,352
其他支出	160,665	792,025
其他支出	160,665	792,025

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區保生國民小學
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）	-3,236,563	-2,657,088
期初淨資產		27,085,406
解繳公庫		
淨資產調整數		199,998
期末淨資產		24,628,316

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。