

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

16-205-1

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	212,208,000	-5,400,967	1,491,000	-6,891,967	-462.24	232,892,017	212,208,000	20,684,017	9.75
財產收入	15,000	15,364	5,000	10,364	207.28	48,257	15,000	33,257	221.71
財產處分收入	5,000					2,830	5,000	-2,170	-43.40
租金收入						18,000		18,000	
利息收入	10,000	15,364	5,000	10,364	207.28	27,427	10,000	17,427	174.27
政府撥入收入	210,803,000	-5,417,071	1,480,000	-6,897,071	-466.02	232,060,705	210,803,000	21,257,705	10.08
公庫撥款收入	210,803,000	-5,869,726	1,480,000	-7,349,726	-496.60	228,464,390	210,803,000	17,661,390	8.38
政府其他撥入收入		452,655		452,655		3,596,315		3,596,315	
規費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	53,500	10,000	43,500	435.00
使用規費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	53,500	10,000	43,500	435.00
教學收入	1,370,000					696,600	1,370,000	-673,400	-49.15
學雜費收入	1,370,000					696,600	1,370,000	-673,400	-49.15
其他收入	10,000	740	1,000	-260	-26.00	32,955	10,000	22,955	229.55
雜項收入	10,000	740	1,000	-260	-26.00	32,955	10,000	22,955	229.55
基金用途	213,708,000	6,129,370	2,291,000	3,838,370	167.54	230,160,737	213,708,000	16,452,737	7.70
國民教育計畫	213,039,000	5,894,370	2,291,000	3,603,370	157.28	229,492,867	213,039,000	16,453,867	7.72
其他	213,039,000	5,894,370	2,291,000	3,603,370	157.28	229,492,867	213,039,000	16,453,867	7.72
建築及設備計畫	669,000	235,000		235,000		667,870	669,000	-1,130	-0.17
購建固定資產	669,000	235,000		235,000		667,870	669,000	-1,130	-0.17
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-11,530,337	-800,000	-10,730,337	1,341.29	2,731,280	-1,500,000	4,231,280	-282.09
期初基金餘額	4,552,000					8,322,315	4,552,000	3,770,315	82.83
解繳公庫									
期末基金餘額	3,052,000					11,053,595	3,052,000	8,001,595	262.18

註：1. 114年1月1日以轉帳傳票第3號將暫收款-113學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$80,701元(部款69,403元，市款11,298元)轉入本年度積用。
 2. 114年10月1日以付款憑單號碼第226號繳還113學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師薪資經費結餘款\$158,565元(部款136,366元，市款22,199元)。
 3. 114年12月31日以轉帳傳票第175號將114學年度幼兒園改制增置人員(教保員3人及廚工1人)經費賸餘\$147,078元(部款123,545元，市款23,533元)轉暫收款。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

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	715,807,826	100.00	負債	2	36,036,644	5.03
流動資產	11	47,090,239	6.58	流動負債	21	34,565,252	4.83
現金	1101	40,882,052	5.71	應付款項	2102	34,565,252	4.83
銀行存款	110102	40,882,052	5.71	應付代收款	210203	34,565,252	4.83
公庫存款	110102-1	3,973,449	0.56	其他負債	28	1,471,392	0.21
零用金專戶	110102-2	4,027,224	0.56	什項負債	2801	1,471,392	0.21
保管款專戶	110102-3	32,881,379	4.59	存入保證金	280104	1,324,314	0.19
零用及週轉金	110103	0	0.00	保證金	280104-Y	1,183,945	0.17
預付款項	1108	6,208,187	0.87	保固金	280104-Z	140,369	0.02
預付費用	110804	6,208,187	0.87	暫收及待結轉帳項	280108	147,078	0.02
預付費用-預算內	110804-1	3,200,000	0.45	淨資產	3	679,771,182	94.97
預付費用-預算外	110804-2	3,008,187	0.42	淨資產	31	679,771,182	94.97
固定資產	14	668,407,154	93.38	淨資產	3101	679,771,182	94.97
土地	1401	181,202,512	25.31	累積餘額	310101	687,230,427	96.01
土地	140101	181,202,512	25.31	本期短絀	310103	-7,459,245	-1.04
土地改良物	1402	6,489,841	0.91				

信託代理與保證資產

2,600,000

信託代理與保證負債

2,600,000

保證品

2,600,000

應付保證品

2,600,000

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)6,211,814元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數2,191,202元。

(3) 上年度【固定資產(14)】678,498,653元及上年度【無形資產(16)】409,459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】80,701元。【113學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$80,701元(部款69,403元，市款11,298元)】。

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

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		
土地改良物	140201	13,635,001	1.90	淨資產調整數	310104	715,807,826	
累計折舊-土地改良物	140202	-7,145,160	-1.00	合計：			
房屋建築及設備	1404	445,828,811	62.28				
房屋建築及設備	140401	474,536,565	66.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,707,754	-4.01				
機械及設備	1405	15,963,848	2.23				
機械及設備	140501	40,063,033	5.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,099,185	-3.37				
交通及運輸設備	1406	3,300,636	0.46				
交通及運輸設備	140601	6,709,953	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,409,317	-0.48				
雜項設備	1407	15,621,506	2.18				
雜項設備	140701	36,540,408	5.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,918,902	-2.92				

信託代理與保證資產

2,600,000

信託代理與保證負債

2,600,000

保證品

2,600,000

應付保證品

2,600,000

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)6,211,814元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數2,191,202元。

(3) 上年度【固定資產(14)】678,498,653元及上年度【無形資產(16)】409,459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】80,701元。【113學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$80,701元(部款69,403元，市款11,298元)】。

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	310,433	0.04				
無形資產	1601	310,433	0.04				
電腦軟體	160102	310,433	0.04				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	6,339,780	0.89				
代管-土地	180106-1	6,339,780	0.89				
應付代管資產	180107	-6,339,780	-0.89				
合計：		715,807,826					

信託代理與保證資產

2,600,000

信託代理與保證負債

2,600,000

保證品

2,600,000

應付保證品

2,600,000

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)6,211,814元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數2,191,202元。

(3) 上年度【固定資產(14)】678,498,653元及上年度【無形資產(16)】409,459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】80,701元。【113學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$80,701元(部款69,403元，市款11,298元)】。

(7) 無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

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	-5,260,967	242,710,357
財產收益	155,364	9,852,617
財產孳息收入	15,364	45,427
財產交易利益		59,010
其他財產收入	140,000	9,748,180
政府撥入收入	-5,417,071	232,060,705
公庫撥款收入	-5,869,726	228,464,390
政府其他撥入收入	452,655	3,596,315
規費收入		53,500
使用規費收入		53,500
教學收入		696,600
學雜費收入		696,600
其他收入	740	46,935
受贈收入		13,980
雜項收入	740	32,955
支出	26,570,099	250,169,602
人事支出	1,576,838	199,982,270
人事支出	1,576,838	199,982,270
業務支出	1,094,025	7,348,057
業務支出	1,094,025	7,348,057
獎補助支出		91,000
其他獎補捐助		91,000
折舊、折耗及攤銷	20,675,729	20,675,729
固定資產折舊	20,510,703	20,510,703
無形資產攤銷	165,026	165,026
其他支出	3,223,507	22,072,546
其他支出	3,223,507	22,072,546

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

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）	-31,831,066	-7,459,245
期初淨資產		687,230,427
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		679,771,182

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。