

# 桃園市地方教育發展基金——桃園市八德區八德國民小學

16-209-1

## 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 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					
				金 額	%	金 額	%		
基金來源	195,014,000	19,905,952	27,056,000	-7,150,048	-26.43	209,223,463	188,138,000	21,085,463	11.21
徵收及依法分配收入						721,740		721,740	
違規罰款收入						721,740		721,740	
財產收入	26,000	14,000		14,000			15,000	33,148	220.99
財產處分收入	10,000						7,000	-7,000	-100.00
租金收入		9,000		9,000		9,000		9,000	
利息收入	6,000					8,448	3,000	5,448	181.60
其他財產收入	10,000	5,000		5,000		30,700	5,000	25,700	514.00
政府撥入收入	193,433,000	19,889,192	27,054,000	-7,164,808	-26.48	206,917,332	187,362,000	19,555,332	10.44
公庫撥款收入	193,433,000	19,407,592	27,054,000	-7,646,408	-28.26	204,923,928	187,362,000	17,561,928	9.37
政府其他撥入收入		481,600		481,600		1,993,404		1,993,404	
教學收入	1,546,000					1,474,200	755,000	719,200	95.26
學雜費收入	1,546,000					1,474,200	755,000	719,200	95.26
其他收入	9,000	2,760	2,000	760	38.00	62,043	6,000	56,043	934.05
雜項收入	9,000	2,760	2,000	760	38.00	62,043	6,000	56,043	934.05
基金用途	198,487,000	25,795,467	27,056,000	-1,260,533	-4.66	171,650,213	188,138,000	-16,487,787	-8.76
國民教育計畫	197,893,000	25,765,467	27,056,000	-1,290,533	-4.77	171,356,413	187,544,000	-16,187,587	-8.63
其他	197,893,000	25,765,467	27,056,000	-1,290,533	-4.77	171,356,413	187,544,000	-16,187,587	-8.63
建築及設備計畫	594,000	30,000		30,000		293,800	594,000	-300,200	-50.54
購建固定資產	594,000	30,000		30,000		293,800	594,000	-300,200	-50.54
本期賸餘(短絀)	-3,473,000	-5,889,515		-5,889,515		37,573,250	13,122,000	37,573,250	
期初基金餘額	13,122,000					8,025,364		-5,096,636	-38.84
解繳公庫									
期末基金餘額	9,649,000					45,598,614	13,122,000	32,476,614	247.50

註：1. 113年1月1日以轉帳傳票第1號將暫收款-112學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$482,511元(部款414,959元，市款67,552元)轉入本年度預用。  
2. 113年7月18日以付款憑單號碼第104號繳還112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\$981,915元(部款844,447元，市款137,468元)。

## 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	769,092,016	100.00	負債	2	25,203,125	3.28
流動資產	11	70,801,739	9.21	流動負債	21	23,818,463	3.10
現金	1101	68,205,461	8.87	應付款項	2102	23,818,463	3.10
銀行存款	110102	68,120,461	8.86	應付代收款	210203	23,818,463	3.10
公庫存款	110102-1	41,192,062	5.36	其他負債	28	1,384,662	0.18
零用金專戶	110102-2	4,301,552	0.56	什項負債	2801	1,384,662	0.18
保管款專戶	110102-3	22,626,847	2.94	存入保證金	280104	1,384,662	0.18
零用及週轉金	110103	85,000	0.01	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	2,596,278	0.34	保證金	280104-Y	950,562	0.12
預付費用	110804	2,596,278	0.34	保固金	280104-Z	434,100	0.06
預付費用-預算內	110804-1	20,000	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	2,576,278	0.33	淨資產	3	743,888,891	96.72
固定資產	14	697,750,046	90.72	淨資產	31	743,888,891	96.72
土地	1401	181,202,512	23.56	淨資產	3101	743,888,891	96.72
土地	140101	181,202,512	23.56	累積餘額	310101	322,372,044	41.92
土地改良物	1402	10,164,182	1.32	本期購餘	310102	412,156,915	53.59
信託代理與保證資產		4,516,403		信託代理與保證負債		4,516,403	
保證品		4,516,403		應付保證品		4,516,403	

信託代理與保證資產

保證品

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)1,867,446元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數6,640,429元。

(3) 上年度【固定資產(14)】313,806,449元及上年度【無形資產(16)】540,231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】482,511元。【112學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$482,511元(部款414,959元，市款67,552元)】。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 - 桃園市八德區八德國民小學

## 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		
土地改良物	140201	13,635,001	1.77	淨資產調整數	310104	9,359,932	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-3,470,819	-0.45	合計：		769,092,016	
房屋建築及設備	1404	459,300,396	59.72				
房屋建築及設備	140401	469,372,803	61.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,072,407	-1.31				
機械及設備	1405	22,347,789	2.91				
機械及設備	140501	36,328,089	4.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,980,300	-1.82				
交通及運輸設備	1406	4,706,402	0.61				
交通及運輸設備	140601	6,341,453	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,635,051	-0.21				
雜項設備	1407	20,028,765	2.60				
雜項設備	140701	32,662,741	4.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,633,976	-1.64				
信託代理與保證資產		4,516,403		信託代理與保證負債		4,516,403	
保證品		4,516,403		應付保證品		4,516,403	

信託代理與保證資產

保證品

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) 上年年度【零用金專戶】(含上年年度預付費用預算內保留款轉入數)1,867,446元。

(2) 上年年度【公庫存款】決算數轉入數6,640,429元。

(3) 上年年度【固定資產(14)】313,806,449元及上年年度【無形資產(16)】540,231元。

(4) 上年年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年年度【暫收及待結轉帳項】482,511元。【112學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$482,511元(部款414,959元,市款67,552元)】。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 - 桃園市八德區八德國民小學

## 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		
購建中國定資產	1411	0	0.00				
購建中國定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	540,231	0.07				
無形資產	1601	540,231	0.07				
電腦軟體	160102	540,231	0.07				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	6,339,780	0.82				
代管-土地	180106-1	6,339,780	0.82				
應付代管資產	180107	-6,339,780	-0.82				
合計：		769,092,016					

信託代理與保證資產

4,516,403

信託代理與保證負債

4,516,403

保證品

4,516,403

應付保證品

4,516,403

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)1,867,446元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數6,640,429元。

(3) 上年度【固定資產(14)】313,806,449元及上年度【無形資產(16)】540,231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】482,511元。【112學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費賸餘\$482,511元(部款414,959元，市

款67,552元)】。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

## 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		
徵收及依法分配收入	392,142,387	583,869,529
違規罰款收入		721,740
財產孳息收入		721,740
財產交易利益	372,250,435	374,694,214
其他財產收入	9,000	17,448
政府撥入收入	372,241,435	140,000
公庫撥款收入	19,889,192	374,536,766
政府其他撥入收入	19,407,592	206,917,332
教學收入	481,600	204,923,928
學雜費收入		1,993,404
其他收入		1,474,200
雜項收入		1,474,200
支出		
人事支出	2,760	62,043
業務支出	2,760	62,043
獎助支出	25,765,467	171,712,614
其他補獎	24,705,752	154,628,965
財產損失	24,705,752	154,628,965
財產折舊	922,685	5,396,061
財產折舊及攤銷	922,685	5,396,061
其他資產折舊		83,000
其他支出		83,000
其他支出		285,225
其他支出		285,225
其他支出		52,470
其他支出	137,030	52,470
其他支出	137,030	11,266,893
其他支出		11,266,893

## 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113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		
期初淨資產		412,156,915
解繳公庫	366,376,920	322,372,044
淨資產調整數		9,359,932
期末淨資產		743,888,891

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。