

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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減 %		
	實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		比 較 增 減	
						金 額	%
基金來源							
徵收及依法分配收入	-2,970,143	8,000	-2,978,143	-37,226.79		9.36	
違規罰款收入	-721,740		-721,740				
財產收入	-721,740		-721,740				
財產處分收入	18,982	8,000	10,982	137.28		158.19	
租金收入	-9,000		-9,000			-100.00	
利息收入	10,982	3,000	7,982	266.07		223.83	
其他財產收入	17,000	5,000	12,000	240.00		377.00	
政府撥入收入	-2,987,501		-2,987,501			9.05	
公庫撥款收入	-2,998,250		-2,998,250			8.02	
政府其他撥入收入	10,749		10,749				
教學收入	729,000		729,000			42.51	
學雜費收入	729,000		729,000			42.51	
其他收入	-8,884	9,000	-8,884			500.70	
雜項收入	-8,884	9,000	-8,884			500.70	
基金用途							
國民教育計畫	5,823,436	2,068,000	3,755,436	181.60		7.30	
其他	5,599,620	2,068,000	3,531,620	170.77		7.34	
建築及設備計畫	5,599,620	2,068,000	3,531,620	170.77		7.34	
購建固定資產	223,816		223,816			-8.01	
本期購餘(短絀)	223,816		223,816			-8.01	
解繳公庫	-8,793,579	-2,060,000	-6,733,579	326.87		-108.55	
期末基金餘額		9,649,000	8,322,315			-38.84	
其他						-13.75	

註：1. 1113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陸餘\$482,511元(部款414,959元，市款67,552元)撥入本年度續用。
 2. 1113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)。
 3. 1113年12月31日以轉帳傳票第123號將113學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費陸餘\$80,701元(部款69,403元，市款11,298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	712,757,331	100.00	負債	2	25,526,904	3.58
流動資產	11	33,849,219	4.75	流動負債	21	24,491,457	3.44
現金	1101	31,301,704	4.39	應付款項	2102	24,491,457	3.44
銀行存款	110102	31,301,704	4.39	應付代收款	210203	24,491,457	3.44
公庫存款	110102-1	2,191,202	0.31	其他負債	28	1,035,447	0.15
零用金專戶	110102-2	6,211,814	0.87	什項負債	2801	1,035,447	0.15
保管款專戶	110102-3	22,898,688	3.21	存入保證金	280104	954,746	0.13
零用及週轉金	110103	0	0.00	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	2,547,515	0.36	保證金	280104-Y	562,719	0.08
預付費用	110804	2,547,515	0.36	保固金	280104-Z	392,027	0.06
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	80,701	0.01
預付費用-預算外	110804-2	2,547,515	0.36	淨資產	3	687,230,427	96.42
固定資產	14	678,498,653	95.19	淨資產	31	687,230,427	96.42
土地	1401	181,202,512	25.42	淨資產	3101	687,230,427	96.42
土地	140101	181,202,512	25.42	累積餘額	310101	322,372,044	45.23
土地改良物	1402	7,711,646	1.08	本期騰餘	310102	355,498,451	49.88
信託代理與保證資產		2,440,000		信託代理與保證負債		2,440,000	
保證品		2,440,000		應付保證品		2,440,000	

信託代理與保證負債

應付保證品

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騰餘\$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	1.91	淨資產調整數	310104	9,359,932	1.00
累計折舊-土地改良物	140202	-5,923,355	-0.83	合計：		712,757,331	
房屋建築及設備	1404	450,345,784	63.18				
房屋建築及設備	140401	470,355,890	65.99				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-20,010,106	-2.81				
機械及設備	1405	17,799,810	2.50				
機械及設備	140501	36,851,033	5.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,051,223	-2.67				
交通及運輸設備	1406	3,765,766	0.53				
交通及運輸設備	140601	6,341,453	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,575,687	-0.36				
雜項設備	1407	17,673,135	2.48				
雜項設備	140701	33,981,953	4.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,308,818	-2.29				
信託代理與保證資產		2,440,000		信託代理與保證負債		2,440,000	
保證品		2,440,000		應付保證品		2,440,000	

信託代理與保證負債

應付保證品

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		
購建中國定資產	1411	0	0.00				
購建中國定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	409,459	0.06				
無形資產	1601	409,459	0.06				
電腦軟體	160102	409,459	0.06				
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：		712,757,331					
信託代理與保證資產		2,440,000		信託代理與保證負債		2,440,000	
保證品		2,440,000		應付保證品		2,440,000	

信託代理與保證負債

2,440,000

保證品

2,440,000

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)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騰餘\$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12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	-2,637,143	590,744,502
違規罰款收入	-721,740	0
財產收益	-721,740	0
財產孳息收入	351,982	377,545,718
財產交易利益	1,982	19,430
其他財產收入		140,000
政府撥入收入	350,000	377,386,288
公庫撥款收入	-2,987,501	210,941,521
政府其他撥入收入	-2,998,250	208,937,368
教學收入	10,749	2,004,153
學雜費收入	729,000	2,203,200
其他收入	729,000	2,203,200
雜項收入	-8,884	54,063
其他收入	-8,884	54,063
支出		
人事支出	28,064,667	235,246,051
人事支出	4,329,834	188,507,361
業務支出	4,329,834	188,507,361
獎補助支出	627,986	7,096,903
其他獎補助支出	627,986	7,096,903
財產損失		83,000
財產折舊及攤銷		83,000
財產折耗及攤銷	22,464,704	285,225
折舊、折耗及攤銷	22,333,932	285,225
固定資產折舊	130,772	22,517,174
無形資產攤銷	642,143	22,386,402
其他支出	642,143	130,772
其他支出	642,143	16,756,388
其他支出	642,143	16,756,388

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)	-30,701,810	355,498,451
期初淨資產		322,372,044
解繳公庫		9,359,932
淨資產調整數		687,230,427
期末淨資產		

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。