

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區瑞豐國民小學

16-208-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 8 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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      | 172,377,000        | 337,680     | 13,253,000 | -12,915,320 | -97.45  | 159,915,692 | 136,996,000 | 22,919,692  | 16.73      |
| 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      | 6,000              |             |            |             |         | 11,575      | 3,000       | 8,575       | 285.83     |
| 財產處分收入    |                    |             |            |             |         | 580         |             | 580         |            |
| 利息收入      | 6,000              |             |            |             |         | 10,995      | 3,000       | 7,995       | 266.50     |
| 政府撥入收入    | 171,097,000        | 335,880     | 13,248,000 | -12,912,120 | -97.46  | 158,897,150 | 136,378,000 | 22,519,150  | 16.51      |
| 公庫撥款收入    | 171,097,000        | 49,416      | 13,248,000 | -13,198,584 | -99.63  | 157,822,639 | 136,378,000 | 21,444,639  | 15.72      |
| 政府其他撥入收入  |                    | 286,464     |            | 286,464     |         | 1,074,511   |             | 1,074,511   |            |
| 規費收入      | 20,000             |             | 5,000      | -5,000      | -100.00 | 8,800       | 15,000      | -6,200      | -41.33     |
| 使用規費收入    | 20,000             |             | 5,000      | -5,000      | -100.00 | 8,800       | 15,000      | -6,200      | -41.33     |
| 教學收入      | 1,254,000          |             |            |             |         | 696,600     | 600,000     | 96,600      | 16.10      |
| 學雜費收入     | 1,254,000          |             |            |             |         | 696,600     | 600,000     | 96,600      | 16.10      |
| 其他收入      |                    | 1,800       |            | 1,800       |         | 299,567     |             | 299,567     |            |
| 雜項收入      |                    | 1,800       |            | 1,800       |         | 299,567     |             | 299,567     |            |
| 基金用途      | 175,377,000        | 12,692,230  | 13,253,000 | -560,770    | -4.23   | 124,512,819 | 136,986,000 | -12,473,181 | -9.11      |
| 國民教育計畫    | 174,777,000        | 12,692,230  | 13,253,000 | -560,770    | -4.23   | 123,934,169 | 136,386,000 | -12,451,831 | -9.13      |
| 其他        | 174,777,000        | 12,692,230  | 13,253,000 | -560,770    | -4.23   | 123,934,169 | 136,386,000 | -12,451,831 | -9.13      |
| 建築及設備計畫   | 600,000            |             |            |             |         | 578,650     | 600,000     | -21,350     | -3.56      |
| 購建固定資產    | 600,000            |             |            |             |         | 578,650     | 600,000     | -21,350     | -3.56      |
| 本期賸餘(短絀)  | -3,000,000         | -12,354,550 |            | -12,354,550 |         | 35,402,873  | 10,000      | 35,392,873  | 353,928.73 |
| 期初基金餘額    | 7,381,000          |             |            |             |         | 10,091,750  | 7,381,000   | 2,710,750   | 36.73      |
| 解繳公庫      |                    |             |            |             |         |             |             |             |            |
| 期末基金餘額    | 4,381,000          |             |            |             |         | 45,494,623  | 7,391,000   | 38,103,623  | 515.54     |

註：

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 平衡表

中華民國114年8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        | 237,473,713 | 100.00 | 負 債       | 2        | 24,326,131  | 10.24 |
| 流動資產      | 11       | 69,820,754  | 29.40  | 流動負債      | 21       | 22,895,559  | 9.64  |
| 現金        | 1101     | 63,970,489  | 26.94  | 應付款項      | 2102     | 22,895,559  | 9.64  |
| 銀行存款      | 110102   | 63,930,489  | 26.92  | 應付代收款     | 210203   | 22,895,559  | 9.64  |
| 公庫存款      | 110102-1 | 43,216,154  | 18.20  | 其他負債      | 28       | 1,430,572   | 0.60  |
| 零用金專戶     | 110102-2 | 2,238,469   | 0.94   | 什項負債      | 2801     | 1,430,572   | 0.60  |
| 保管款專戶     | 110102-3 | 18,475,866  | 7.78   | 存入保證金     | 280104   | 1,430,572   | 0.60  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 40,000      | 0.02   | 押標金       | 280104-X | 0           | 0.00  |
| 預付款項      | 1108     | 5,850,265   | 2.46   | 保證金       | 280104-Y | 368,400     | 0.16  |
| 預付費用      | 110804   | 5,850,265   | 2.46   | 保固金       | 280104-Z | 1,062,172   | 0.45  |
| 預付費用-預算外  | 110804-2 | 5,850,265   | 2.46   | 暫收及待結轉帳項  | 280108   | 0           | 0.00  |
| 固定資產      | 14       | 165,780,812 | 69.81  | 淨資產       | 3        | 213,147,582 | 89.76 |
| 土地        | 1401     | 76,963,131  | 32.41  | 淨資產       | 31       | 213,147,582 | 89.76 |
| 土地        | 140101   | 76,963,131  | 32.41  | 淨資產       | 3101     | 213,147,582 | 89.76 |
| 土地改良物     | 1402     | 7,808,742   | 3.29   | 累積餘額      | 310101   | 172,762,386 | 72.75 |
| 土地改良物     | 140201   | 21,874,219  | 9.21   | 本期賸餘      | 310102   | 40,385,196  | 17.01 |
| 信託代理與保證資產 |          | 1,860,000   |        | 信託代理與保證負債 |          | 1,860,000   |       |
| 保證品       |          | 1,860,000   |        | 應付保證品     |          | 1,860,000   |       |

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)764,173元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數9,327,577元。

(3)上年度【固定資產(14)】160,798,489元及上年度【無形資產(16)】1,872,147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】0元。(屬部款用人費用上年度結餘)

(7)無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 平衡表

中華民國114年8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 | -14,065,477 | -5.92  | 淨資產調整數    | 310104 | 237,473,713 |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 55,787,259  | 23.49  | 合計：       |        |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 111,026,441 | 46.75  |           |        |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -55,239,182 | -23.26 |           |        |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 10,256,585  | 4.32   |           |        |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 27,186,563  | 11.45  |           |        |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -16,929,978 | -7.13  |           |        |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,557,577   | 1.08   |           |        |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 7,615,671   | 3.21   |           |        |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -5,058,094  | -2.13  |           |        |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 12,407,518  | 5.22   |           |        |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 20,133,055  | 8.48   |           |        |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,725,537  | -3.25  |           |        |             |   |
| 無形資產         | 16     | 1,872,147   | 0.79   |           |        |             |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 1,860,000   |        | 信託代理與保證負債 |        | 1,860,000   |   |
| 保證品          |        | 1,860,000   |        | 應付保證品     |        | 1,860,000   |   |

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)764,173元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數9,327,577元。

(3)上年度【固定資產(14)】160,798,489元及上年度【無形資產(16)】1,872,147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】0元。(屬部款用人費用上年度結餘)

(7)無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 平衡表

中華民國114年8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     | 1,872,147    | 0.79   |        |    |    |   |
| 電腦軟體   | 160102   | 1,872,147    | 0.79   |        |    |    |   |
| 其他資產   | 18       | 0            | 0.00   |        |    |    |   |
| 什項資產   | 1801     | 0            | 0.00   |        |    |    |   |
| 代管資產   | 180106   | 122,392,998  | 51.54  |        |    |    |   |
| 代管-土地  | 180106-1 | 122,392,998  | 51.54  |        |    |    |   |
| 應付代管資產 | 180107   | -122,392,998 | -51.54 |        |    |    |   |
| 合計：    |          | 237,473,713  |        |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,860,000

信託代理與保證負債

1,860,000

保證品

1,860,000

應付保證品

1,860,000

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)764,173元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數9,327,577元。

(3)上年度【固定資產(14)】160,798,489元及上年度【無形資產(16)】1,872,147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】0元。(屬部款用人費用上年度結餘)

(7)無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額         |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本月數        | 累計數         |
| 收入        | 2,367,782  | 164,335,274 |
| 徵收及依法分配收入 |            | 2,000       |
| 違規罰款收入    |            | 2,000       |
| 財產收益      | 2,030,102  | 4,431,157   |
| 財產孳息收入    |            | 10,995      |
| 廢舊物品售價收入  |            | 580         |
| 其他財產收入    | 2,030,102  | 4,419,582   |
| 政府撥入收入    | 335,880    | 158,897,150 |
| 公庫撥款收入    | 49,416     | 157,822,639 |
| 政府其他撥入收入  | 286,464    | 1,074,511   |
| 規費收入      |            | 8,800       |
| 使用規費收入    |            | 8,800       |
| 教學收入      |            | 696,600     |
| 學雜費收入     |            | 696,600     |
| 其他收入      | 1,800      | 299,567     |
| 雜項收入      | 1,800      | 299,567     |
| 支出        | 12,692,230 | 123,950,078 |
| 人事支出      | 12,306,785 | 112,148,465 |
| 人事支出      | 12,306,785 | 112,148,465 |
| 業務支出      | 229,646    | 4,260,976   |
| 業務支出      | 229,646    | 4,260,976   |
| 獎補助支出     |            | 88,000      |
| 其他獎補助     |            | 88,000      |
| 財產損失      |            | 15,579      |
| 財產交易損失    |            | 15,579      |
| 折舊、折耗及攤銷  |            | 330         |
| 固定資產折舊    |            | 330         |
| 其他支出      | 155,799    | 7,436,728   |
| 其他支出      | 155,799    | 7,436,728   |

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區瑞豐國民小學

## 收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | -10,324,448 | 40,385,196  |
| 期初淨資產    |             | 172,762,386 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   |             |             |
| 期末淨資產    |             | 213,147,582 |

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。