

學校代號：30506

冊號：16-156

桃園市地方教育發展基金-桃園市楊梅區瑞原國民小學

會計月報

中華民國113年度3月份

主辦會計人員

會計室葉君慈
主

基金主持人

瑞原國民小學
張育旗
校長

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
基金來源、用途及餘絀表

16-156-1

中華民國 113 年 3 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	26,824,000	635	2,277,000	-2,276,365	-99.97	10,738,858	10,710,000	28,858	0.27
財產收入	5,000		1,000	-1,000	-100.00	2,900	1,000	1,900	190.00
財產處分收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
利息收入	3,000					2,900		2,900	
其他財產收入									
政府撥入收入	26,155,000		2,274,000	-2,274,000	-100.00	10,705,000	10,705,000		
公庫撥款收入	26,155,000		2,274,000	-2,274,000	-100.00	10,705,000	10,705,000		
教學收入	656,000								
學雜費收入	656,000								
其他收入	8,000	635	2,000	-1,365	-68.25	30,958	4,000	26,958	673.95
雜項收入	8,000	635	2,000	-1,365	-68.25	30,958	4,000	26,958	673.95
基金用途	27,124,000	2,021,611	2,277,000	-255,389	-11.22	8,493,660	10,710,000	-2,216,340	-20.69
國民教育計畫	26,764,000	1,971,617	2,277,000	-305,383	-13.41	8,421,666	10,350,000	-1,928,334	-18.63
其他	26,764,000	1,971,617	2,277,000	-305,383	-13.41	8,421,666	10,350,000	-1,928,334	-18.63
建築及設備計畫	360,000	49,994		49,994		71,994	360,000	-288,006	-80.00
購建固定資產	360,000	49,994		49,994		71,994	360,000	-288,006	-80.00
本期賸餘(短絀)	-300,000					2,245,198		2,245,198	
期初基金餘額	1,506,000	-2,020,976		-2,020,976		3,160,229	1,506,000	1,654,229	109.84
解繳公庫									
期末基金餘額	1,206,000					5,405,427	1,506,000	3,899,427	258.93

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

16-156-2

主要業務計畫執行明細表
中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數			量			執行數			行數	
			實數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	實數	預算數	金額	比較增減 %	
國民教育計畫		本月數							1,971,617 /	2,277,000 /		-305,383	-13.41
		累計數							8,421,666 /	10,350,000 /		-1,928,334	-18.63
建築及設備計畫		本月數							49,994 /	0 /		49,994	0.00
		累計數							71,994 /	360,000 /		-288,006	-80.00

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
資本資產明細表

16-156-3

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資	78,675,390	34,103,877	2,806,994			47,378,507
土地	29,540,500		2,685,500	✓		32,226,000
土地改良物	12,938,083	10,933,661				2,004,422
房屋及建築	25,033,480	15,588,456				9,445,024
機械及設備	6,344,584	4,422,990	95,994	✓		2,017,588
交通及運輸設備	512,200	400,411	25,500	✓		137,289
雜項設備	4,284,909	2,758,359				1,526,550
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.土地-增加數：公告地價增值2,685,500元。✓

2.機械及設備-增加數：購置個人電腦46,494元，撥入中央控制管理設備49,500元，合計95,994元。✓

3.交通及運輸設備-增加數：購置平板充電車25,500元。✓

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
資本資產明細表

16-156-4

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	21,634					21,634

註：1.土地-增加數：公告地價增值2,685,500元。
2.機械及設備-增加數：購置個人電腦46,494元，撥入中央控制管理設備49,500元，合計95,994元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置平板充電車25,500元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
固定項目增減情形表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加 額	截 至 本 月 減 少 額	末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	78,675,390	2,806,994	✓	81,482,384		2,755,000
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	29,540,500	2,685,500	✓	32,226,000		2,685,500
土地改良物	12,938,083			12,938,083		
房屋及建築	25,033,480			25,033,480		
機械及設備	6,344,584	95,994	✓	6,440,578		49,500
交通及運輸設備	512,200	25,500	✓	537,700		
雜項設備	4,284,909			4,284,909		
購建中國定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體	21,634			21,634		
權利						
發展中之無形資產						

1. 土地-增加數：公告地價增值2,685,500元。
2. 機械及設備-增加數：購置個人電腦46,494元、撥入中央控制管理設備49,500元，合計95,994元。
3. 交通及運輸設備-增加數：購置平板充電車25,500元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
 固定項目增減情形表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加 額	截 至 本 月 減 少 額	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						

1. 土地-增加數：公告地價增值2,685,500元。
2. 機械及設備-增加數：購置個人電腦46,494元，撥入中央控制管理設備49,500元，合計95,994元。
3. 交通及運輸設備-增加數：購置平板充電車25,500元。

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市楊梅區瑞原國民小學

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及淨資產		金額	%	編號	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號					
資產	1	負債	2	58,536,882	100.00	2	5,752,948	9.83
流動資產	11	流動負債	21	11,158,375	19.06	21	5,559,259	9.50
現金	1101	應付款項	2102	9,039,836	15.44	2102	5,559,259	9.50
銀行存款	110102	應付代收款	210203	9,039,836	15.44	210203	5,559,259	9.50
公庫存款	110102-1	其他負債	28	4,354,395	7.44	28	193,689	0.33
零用金專戶	110102-2	什項負債	2801	1,051,032	1.80	2801	193,689	0.33
保管款專戶	110102-3	存入保證金	280104	3,634,409	6.21	280104	193,689	0.33
預付款項	1108	保固金	280104-Z	2,118,539	3.62	280104-Z	193,689	0.33
預付費用	110804	淨資產	3	2,118,539	3.62	3	52,783,934	90.17
預付費用-預算外	110804-2	淨資產	31	2,118,539	3.62	31	52,783,934	90.17
固定資產	14	淨資產	3101	47,356,873	80.90	3101	52,783,934	90.17
土地	1401	累積餘額	310101	32,226,000	55.05	310101	47,731,742	81.54
土地改良物	140101	本期賸餘	310102	32,226,000	55.05	310102	2,366,692	4.04
土地改良物	1402	淨資產調整數	310104	2,004,422	3.42	310104	2,685,500	5.00
土地改良物	140201	合計：		12,938,083	22.10		58,536,882	
累計折舊-土地改良物	140202			-10,933,661	-18.68			

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)1,599,751元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,560,478元。

(3) 上年度【固定資產(14)】44,549,879元及上年度【無形資產(16)】21,634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】0元。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

0

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市楊梅區瑞原國民小學

平衡表

中華民國113年3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		
電腦軟體	160102	21,634	0.04				
合計：		58,536,882					

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二十九條後，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)1,599,751元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,560,478元。

(3) 上年度【固定資產(14)】44,549,879元及上年度【無形資產(16)】21,634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】0元。

(6) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學

收入支出表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	50,135	10,788,358
其他財產收入	49,500	52,400
政府撥入收入	49,500	52,400
公庫撥款收入		10,705,000
其他收入		10,705,000
雜項收入	635	30,958
其他收入	635	30,958
人事支出	1,971,617	8,421,666
人事支出	1,668,317	7,872,947
業務支出	1,668,317	7,872,947
業務支出	285,201	497,503
其他支出	285,201	497,503
其他支出	18,099	51,216
其他支出	18,099	51,216
本期賸餘(短絀)	-1,921,482	2,366,692
期初淨資產		47,731,742
解繳公庫		2,685,500
淨資產調整數		52,783,934
期末淨資產		52,783,934

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

16-156-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	10,738,858	49,500	10,788,358	收入
財產收入	2,900	49,500	52,400	財產收益
政府撥入收入	10,705,000		10,705,000	政府撥入收入
其他收入	30,958		30,958	其他收入
基金用途	8,493,660	-71,994	8,421,666	支出
用人費用	7,872,947		7,872,947	人事支出
服務費用	387,691		497,503	業務支出
材料及用品費	102,496	-102,496		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,316	-1,316		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	71,994	-71,994		
其他	51,216		51,216	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,245,198	121,494	2,366,692	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,160,229	44,571,513	47,731,742	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,405,427	2,685,500	2,685,500	淨資產調整數
		47,378,507	52,783,934	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數49,500元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數2,685,500元) /
 2. 調整數109,812元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數71,994元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
 4. 調整數2,685,500元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
 5. 調整數44,571,513元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

16-156-11

銀行存款—縣市存款調節表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,354,395 /	4,354,395 /	0	無差異。

桃園市政府 113年度歲入(收入)對帳單

印表日期：2024/04/11
 頁數：1 / 1頁

113年3月1日 至 113年3月31日

16-156-12

機關單位	年度別	預算科目	計畫內容	入庫日期	金額	摘要
瑞原國民小學 基金30506	113	地方教育發展 基金	(A1)瑞原國民小學基金收入	113/ 3/21	635	113/3資源回收收入(瑞原國民小學 基金)
				小計	635	
				合計	10,708,858	
				預算數		
瑞原國民小學 基金30506	113	地方教育發展 基金	(A2)瑞原國民小學基金支出 收回	合計	2,462	
				預算數		
瑞原國民小學 基金30506	113	地方教育發展 基金	(A3)瑞原國民小學基金收回 以前年度支出	合計	30,000	
				預算數		
瑞原國民小學 基金30506	113	地方教育發展 基金		科目計	10,741,320	
				預算數		
彙總	113	地方教育發展 基金		收入小計	635	
				收入合計	10,741,320	/
				預算		

桃園市政府
歲出各機關對帳單

16-156-13

30506 桃園市楊梅區瑞原國民小學

113/03/01-113/03/31

列印日期：113/04/11

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11353050603	地方教育發展基金					上期結餘		12,301,163	6,229,092	6,072,071
11353050603	地方教育發展基金	113/03/04	00019	0300860		支付數	223,740	12,301,163	6,452,832	5,848,331
11353050603	地方教育發展基金	113/03/04	00020	0300861		支付數	194,739	12,301,163	6,647,571	5,653,592
11353050603	地方教育發展基金	113/03/19	00021	0307654		支付數	1,200	12,301,163	6,648,771	5,652,392
11353050603	地方教育發展基金	113/03/19	00022	0307655		支付數	7,728	12,301,163	6,656,499	5,644,664
11353050603	地方教育發展基金	113/03/19	00023	0307656		支付數	14,600	12,301,163	6,671,099	5,630,064
11353050603	地方教育發展基金	113/03/19	00024	0307657		支付數	49,994	12,301,163	6,721,093	5,580,070
11353050603	地方教育發展基金	113/03/19	00025	0307658		支付數	6,221	12,301,163	6,727,314	5,573,849
11353050603	地方教育發展基金	113/03/21	13876231217209		635	收入數		12,301,798	6,727,314	5,574,484
11353050603	地方教育發展基金	113/03/29	00026	0309939		支付數	1,121,882	12,301,798	7,849,196	4,452,602
11353050603	地方教育發展基金	113/03/29	00027	0310163		支付數	98,207	12,301,798	7,947,403	4,354,395
	小計				635		1,718,311			