

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

16-156-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	25,658,000	450	2,026,000	-2,025,550	-99.98	9,926,780	8,063,000	1,863,780	23.12
財產收入	8,000								
財產處分收入	2,000								
利息收入	6,000								
政府撥入收入	25,028,000		2,026,000	-2,026,000	-100.00	9,925,000	8,061,000	1,864,000	23.12
公庫撥款收入	25,028,000		2,026,000	-2,026,000	-100.00	9,925,000	8,061,000	1,864,000	23.12
規費收入		450		450		450		450	
使用規費收入		450		450		450		450	
教學收入	612,000								
學雜費收入	612,000								
其他收入	10,000					1,330	2,000	-670	-33.50
雜項收入	10,000					1,330	2,000	-670	-33.50
基金用途	26,075,000	1,966,777	2,026,000	-59,223	-2.92	6,991,490	8,063,000	-1,071,510	-13.29
國民教育計畫	25,655,000	1,942,283	2,026,000	-83,717	-4.13	6,966,996	7,643,000	-676,004	-8.84
其他	25,655,000	1,942,283	2,026,000	-83,717	-4.13	6,966,996	7,643,000	-676,004	-8.84
建築及設備計畫	420,000	24,494		24,494		24,494	420,000	-395,506	-94.17
購建固定資產	420,000	24,494		24,494		24,494	420,000	-395,506	-94.17
本期賸餘(短絀)	-417,000	-1,966,327		-1,966,327		2,935,290		2,935,290	
期初基金餘額	2,860,000					3,588,299	2,860,000	728,299	25.47
解繳公庫									
期末基金餘額	2,443,000					6,523,589	2,860,000	3,663,589	128.10

註：

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114年2月28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	60,167,428	100.00	負 債	2	7,289,895	12.12
流動資產	11	13,813,484	22.96	流動負債	21	6,917,254	11.50
現金	1101	13,381,230	22.24	應付款項	2102	6,917,254	11.50
銀行存款	110102	13,381,230	22.24	應付代收款	210203	6,917,254	11.50
公庫存款	110102-1	4,967,631	8.26	其他負債	28	372,641	0.62
零用金專戶	110102-2	1,555,958	2.59	什項負債	2801	372,641	0.62
保管款專戶	110102-3	6,857,641	11.40	存入保證金	280104	372,641	0.62
預付款項	1108	432,254	0.72	保證金	280104-Y	140,000	0.23
預付費用	110804	432,254	0.72	保固金	280104-Z	232,641	0.39
預付費用-預算外	110804-2	432,254	0.72	淨資產	3	52,877,533	87.88
固定資產	14	46,352,424	77.04	淨資產	31	52,877,533	87.88
土地	1401	32,226,000	53.56	淨資產	3101	52,877,533	87.88
土地	140101	32,226,000	53.56	累積餘額	310101	49,261,264	81.87
土地改良物	1402	1,400,428	2.33	本期賸餘	310102	3,616,269	6.01
土地改良物	140201	12,938,083	21.50	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-11,537,655	-19.18				

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)1,819,944元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數1,768,355元。

(3)上年度【固定資產(14)】45,671,445元及上年度【無形資產(16)】1,520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。

(7)無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區瑞原國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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		
房屋建築及設備	1404	8,591,900	14.28	合計：		60,167,428	
房屋建築及設備	140401	25,033,480	41.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,441,580	-27.33				
機械及設備	1405	2,422,174	4.03				
機械及設備	140501	7,161,479	11.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,739,305	-7.88				
交通及運輸設備	1406	164,096	0.27				
交通及運輸設備	140601	582,700	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-418,604	-0.70				
雜項設備	1407	1,547,826	2.57				
雜項設備	140701	4,480,468	7.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,932,642	-4.87				
無形資產	16	1,520	0.00				
無形資產	1601	1,520	0.00				

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)1,819,944元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數1,768,355元。

(3)上年度【固定資產(14)】45,671,445元及上年度【無形資產(16)】1,520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。

(7)無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區瑞原國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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	1,520	0.00				
合計：		60,167,428					
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)1,819,944元。
- (2)上年度【公庫存款】決算數轉入數1,768,355元。
- (3)上年度【固定資產(14)】45,671,445元及上年度【無形資產(16)】1,520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。
- (7)無經營珍貴動產、不動產。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	9,926,780	660,770	10,587,550	收入
財產收入		660,770	660,770	財產收益
政府撥入收入	9,925,000		9,925,000	政府撥入收入
規費收入	450		450	規費收入
其他收入	1,330		1,330	其他收入
基金用途	6,991,490	-20,209	6,971,281	支出
用人費用	6,703,010		6,703,010	人事支出
服務費用	202,482	19,456	221,938	業務支出
材料及用品費	16,456	-16,456		
租金、償債、利息及相關手續費	2,000	-2,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		4,285	4,285	財產損失
其他支出	42,048		42,048	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	24,494	-24,494		
本期賸餘(短絀)	2,935,290	680,979	3,616,269	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,588,299	45,672,965	49,261,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,523,589	46,353,944	52,877,533	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數660,770元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。(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0元)
 2. 調整數19,456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」、「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4,285元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數24,494元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
 3. 調整數45,672,965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。