

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 6 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	2,900	1,961,000	-1,958,100	-99.85	16,516,049	16,304,000	212,049	1.30
財產收入	8,000		3,000	-3,000	-100.00	9,370	4,000	5,370	134.25
財產處分收入	2,000					9,370	1,000	8,370	837.00
利息收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
政府撥入收入	25,028,000		1,958,000	-1,958,000	-100.00	16,500,220	15,988,000	512,220	3.20
公庫撥款收入	25,028,000		1,958,000	-1,958,000	-100.00	16,063,286	15,988,000	75,286	0.47
政府其他撥入收入						436,934		436,934	
規費收入		2,900		2,900		3,350		3,350	
使用規費收入		2,900		2,900		3,350		3,350	
教學收入	612,000						306,000	-306,000	-100.00
學雜費收入	612,000						306,000	-306,000	-100.00
其他收入	10,000					3,109	6,000	-2,891	-48.18
雜項收入	10,000					3,109	6,000	-2,891	-48.18
基金用途	26,075,000	2,090,457	1,961,000	129,457	6.60	15,854,643	16,304,000	-449,357	-2.76
國民教育計畫	25,655,000	2,090,457	1,961,000	129,457	6.60	15,761,121	15,884,000	-122,879	-0.77
其他	25,655,000	2,090,457	1,961,000	129,457	6.60	15,761,121	15,884,000	-122,879	-0.77
建築及設備計畫	420,000					93,522	420,000	-326,478	-77.73
購建固定資產	420,000					93,522	420,000	-326,478	-77.73
本期賸餘(短絀)	-417,000	-2,087,557		-2,087,557		661,406		661,406	
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					4,249,705	2,860,000	1,389,705	48.59

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6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	58,074,433	100.00	負 債	2	7,369,196	12.69
流動資產	11	11,618,901	20.01	流動負債	21	7,049,925	12.14
現金	1101	10,847,976	18.68	應付款項	2102	7,049,925	12.14
銀行存款	110102	10,847,976	18.68	應付代收款	210203	7,049,925	12.14
公庫存款	110102-1	3,459,751	5.96	其他負債	28	319,271	0.55
零用金專戶	110102-2	789,954	1.36	什項負債	2801	319,271	0.55
保管款專戶	110102-3	6,598,271	11.36	存入保證金	280104	319,271	0.55
預付款項	1108	770,925	1.33	保證金	280104-Y	110,000	0.19
預付費用	110804	770,925	1.33	保固金	280104-Z	209,271	0.36
預付費用-預算外	110804-2	770,925	1.33	淨資產	3	50,705,237	87.31
固定資產	14	46,454,012	79.99	淨資產	31	50,705,237	87.31
土地	1401	32,226,000	55.49	淨資產	3101	50,705,237	87.31
土地	140101	32,226,000	55.49	累積餘額	310101	49,261,264	84.82
土地改良物	1402	1,400,428	2.41	本期賸餘	310102	1,443,973	2.49
土地改良物	140201	12,938,083	22.28	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-11,537,655	-19.87				

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)1,819,944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6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		
房屋建築及設備	1404	8,591,900	14.79	合計：		58,074,433	
房屋建築及設備	140401	25,033,480	43.11				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,441,580	-28.31				
機械及設備	1405	2,504,734	4.31				
機械及設備	140501	7,244,039	12.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,739,305	-8.16				
交通及運輸設備	1406	164,096	0.28				
交通及運輸設備	140601	582,700	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-418,604	-0.72				
雜項設備	1407	1,566,854	2.70				
雜項設備	140701	4,499,496	7.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,932,642	-5.05				
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)1,819,944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。

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

16-156-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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	16,516,049	693,330	17,209,379	收入
財產收入	9,370	693,330	702,700	財產收益
政府撥入收入	16,500,220		16,500,220	政府撥入收入
規費收入	3,350		3,350	規費收入
其他收入	3,109		3,109	其他收入
基金用途	15,854,643	-89,237	15,765,406	支出
用人費用	14,130,131		14,130,131	人事支出
服務費用	915,682	70,242	985,924	業務支出
材料及用品費	57,096	-57,096		
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	7,146	-7,146		
捐助、補助與獎助	5,000		5,000	獎補助支出
		4,285	4,285	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	93,522	-93,522		
其他	640,066		640,066	其他支出
本期賸餘(短絀)	661,406	782,567	1,443,973	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	4,249,705	46,455,532	50,705,237	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數693,330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70,242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93,522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。
5. 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。