

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

16-173-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 12 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	202,397,000	-1,197,959	1,002,000	-2,199,959	-219.56	204,536,298	202,397,000	2,139,298	1.06
徵收及依法分配收入						2,790		2,790	
違規罰款收入						2,790		2,790	
財產收入	26,000	20,041	11,000	9,041	82.19	39,707	26,000	13,707	52.72
財產處分收入	8,000	930	2,000	-1,070	-53.50	4,000	8,000	-4,000	-50.00
利息收入	18,000	19,111	9,000	10,111	112.34	35,707	18,000	17,707	98.37
政府撥入收入	201,466,000	-1,219,000	976,000	-2,195,000	-224.90	203,704,960	201,466,000	2,238,960	1.11
公庫撥款收入	201,466,000	-1,795,200	976,000	-2,771,200	-283.93	202,202,712	201,466,000	736,712	0.37
政府其他撥入收入		576,200		576,200		1,502,248		1,502,248	
規費收入	25,000	1,000	15,000	-14,000	-93.33	55,550	25,000	30,550	122.20
使用規費收入	25,000	1,000	15,000	-14,000	-93.33	55,550	25,000	30,550	122.20
教學收入	875,000					712,800	875,000	-162,200	-18.54
學雜費收入	875,000					712,800	875,000	-162,200	-18.54
其他收入	5,000					20,491	5,000	15,491	309.82
雜項收入	5,000					20,491	5,000	15,491	309.82
基金用途	204,397,000	15,458,517	2,002,000	13,456,517	672.15	206,233,750	204,397,000	1,836,750	0.90
國民教育計畫	203,772,000	13,423,227	2,002,000	11,421,227	570.49	203,682,146	203,772,000	-89,854	-0.04
其他	203,772,000	13,423,227	2,002,000	11,421,227	570.49	203,682,146	203,772,000	-89,854	-0.04
建築及設備計畫	625,000	2,035,290		2,035,290		2,551,604	625,000	1,926,604	308.26
購建固定資產	625,000	2,035,290		2,035,290		2,551,604	625,000	1,926,604	308.26
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-16,656,476	-1,000,000	-15,656,476	1,565.65	-1,697,452	-2,000,000	302,548	-15.13
期初基金餘額	17,490,000					19,800,518	17,490,000	2,310,518	13.21
解繳公庫									
期末基金餘額	15,490,000					18,103,066	15,490,000	2,613,066	16.87

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市蘆竹區錦興國民小學

平衡表

中華民國114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	590,647,802	100.00	負 債	2	29,170,901	4.94
流動資產	11	47,273,967	8.00	流動負債	21	27,385,495	4.64
現金	1101	44,412,513	7.52	應付款項	2102	27,385,495	4.64
銀行存款	110102	44,412,513	7.52	應付代收款	210203	27,385,495	4.64
公庫存款	110102-1	16,791,569	2.84	其他負債	28	1,785,406	0.30
零用金專戶	110102-2	1,311,497	0.22	什項負債	2801	1,785,406	0.30
保管款專戶	110102-3	26,309,447	4.45	存入保證金	280104	1,785,406	0.30
零用及週轉金	110103	0	0.00	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	2,861,454	0.48	保證金	280104-Y	761,470	0.13
預付費用	110804	2,861,454	0.48	保固金	280104-Z	1,023,936	0.17
預付費用-預算外	110804-2	2,861,454	0.48	應付退休及離職金	280106	0	0.00
長期貸墊款及準備金	12	0	0.00	淨資產	3	561,476,901	95.06
準備金	1203	0	0.00	淨資產	31	561,476,901	95.06
退休及離職準備金	120301	0	0.00	淨資產	3101	561,476,901	95.06
固定資產	14	543,371,698	92.00	累積餘額	310101	567,510,949	96.08
土地	1401	345,542,874	58.50	本期短絀	310103	-6,034,048	-1.02
信託代理與保證資產		1,200,000		信託代理與保證負債		1,200,000	
保證品		1,200,000		應付保證品		1,200,000	

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)2,765,364元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數17,035,154元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】547,708,294元及上年度【無形資產(16)】2,137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) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市蘆竹區錦興國民小學

平衡表

中華民國114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	140101	345,542,874	58.50	淨資產調整數	310104	590,647,802	
土地改良物	1402	6,235,159	1.06	合計：			
土地改良物	140201	13,266,869	2.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,031,710	-1.19				
房屋建築及設備	1404	171,807,229	29.09				
房屋建築及設備	140401	223,243,142	37.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-51,435,913	-8.71				
機械及設備	1405	10,172,734	1.72				
機械及設備	140501	41,231,575	6.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-31,058,841	-5.26				
交通及運輸設備	1406	1,709,876	0.29				
交通及運輸設備	140601	5,586,643	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,876,767	-0.66				
雜項設備	1407	7,903,826	1.34				
信託代理與保證資產		1,200,000		信託代理與保證負債		1,200,000	
保證品		1,200,000		應付保證品		1,200,000	

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)2,765,364元。
- (2)上年度【公庫存款】決算數轉入數17,035,154元。
- (3)上年度【固定資產(14)】547,708,294元及上年度【無形資產(16)】2,137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)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市蘆竹區錦興國民小學

平衡表

中華民國114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		
雜項設備	140701	33,466,140	5.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,562,314	-4.33				
無形資產	16	2,137	0.00				
無形資產	1601	2,137	0.00				
電腦軟體	160102	2,137	0.00				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	18,272,031	3.09				
代管-土地	180106-1	18,272,031	3.09				
應付代管資產	180107	-18,272,031	-3.09				
合計：		590,647,802					

信託代理與保證資產

1,200,000

信託代理與保證負債

1,200,000

保證品

1,200,000

應付保證品

1,200,000

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)2,765,364元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數17,035,154元。

(3)上年度【固定資產(14)】547,708,294元及上年度【無形資產(16)】2,137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)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市蘆竹區錦興國民小學

收入支出表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,260,543	211,671,262
徵收及依法分配收入		2,790
違規罰款收入		2,790
財產收益	2,478,543	7,174,671
財產孳息收入	19,111	35,707
廢舊物品售價收入	930	4,000
其他財產收入	2,458,502	7,134,964
政府撥入收入	-1,219,000	203,704,960
公庫撥款收入	-1,795,200	202,202,712
政府其他撥入收入	576,200	1,502,248
規費收入	1,000	55,550
使用規費收入	1,000	55,550
教學收入		712,800
學雜費收入		712,800
其他收入		20,491
雜項收入		20,491
支出	27,440,543	217,705,310
人事支出	4,974,458	179,799,279
人事支出	4,974,458	179,799,279
業務支出	1,223,001	7,604,074
業務支出	1,223,001	7,604,074
獎補助支出		33,000
其他獎補助		33,000
財產損失		5,848
財產交易損失		5,848
折舊、折耗及攤銷	14,017,316	14,017,316
固定資產折舊	14,017,316	14,017,316
其他支出	7,225,768	16,245,793
其他支出	7,225,768	16,245,793

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市蘆竹區錦興國民小學

收入支出表

中華民國114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）	-26,180,000	-6,034,048
期初淨資產		567,510,949
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		561,476,901

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。