學校代號：31005

冊號：16-221

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區高原國民小學

會　計　月　報

中華民國112年度11月份

主辦會計人員　　基金主持人

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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	58,983,000	426,820	663,000	-236,180	-35.62	64,683,947	58,980,000	5,703,947	9.67
財產收入	26,000	47,019	1,000	46,019	4,601.90	77,897	23,000	54,897	238.68
財產處分收入	10,000	40,019		40,019		40,019	10,000	30,019	300.19
利息收入	4,000					12,878	2,000	10,878	543.90
其他財產收入	12,000	7,000	1,000	6,000	600.00	25,000	11,000	14,000	127.27
政府撥入收入	58,082,000		225,000	-225,000	-100.00	63,737,732	58,082,000	5,655,732	9.74
公庫撥款收入	58,082,000		225,000	-225,000	-100.00	61,385,398	58,082,000	3,303,398	5.69
政府其他撥入收入						2,352,334		2,352,334	
教學收入	875,000	375,300	437,000	-61,700	-14.12	796,500	875,000	-78,500	-8.97
學雜費收入	875,000	375,300	437,000	-61,700	-14.12	796,500	875,000	-78,500	-8.97
其他收入		4,501		4,501		71,818		71,818	
雜項收入		4,501		4,501		71,818		71,818	
基金用途	59,633,000	4,504,648	313,000	4,191,648	1,339.18	61,885,972	59,262,000	2,623,972	4.43
國民教育計畫	59,073,000	4,504,648	313,000	4,191,648	1,339.18	61,441,137	58,702,000	2,739,137	4.67
其他	59,073,000	4,504,648	313,000	4,191,648	1,339.18	61,441,137	58,702,000	2,739,137	4.67
建築及設備計畫	560,000					444,835	560,000	-115,165	-20.57
購建固定資產	560,000					444,835	560,000	-115,165	-20.57
本期賸餘(短絀)	-650,000	-4,077,828	350,000	-4,427,828	-1,265.09	2,797,975	-282,000	3,079,975	-1,092.19
期初基金餘額	2,814,000					4,024,518	2,814,000	1,210,518	43.02
解繳公庫									
期末基金餘額	2,164,000					6,822,493	2,532,000	4,290,493	169.45

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區高原國民小學

平衡表

中華民國112年11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	186,385,398	100.00	負　　債	2	12,019,248	6.45
流動資產	11	18,841,741	10.11	流動負債	21	10,866,114	5.83
現金	1101	15,969,852	8.57	應付款項	2102	10,866,114	5.83
銀行存款	110102	15,919,852	8.54	應付代收款	210203	10,866,114	5.83
公庫存款	110102-1	6,354,075	3.41	其他負債	28	1,153,134	0.62
零用金專戶	110102-2	418,418	0.22	什項負債	2801	1,153,134	0.62
保管款專戶	110102-3	9,147,359	4.91	存入保證金	280104	1,153,134	0.62
零用及週轉金	110103	50,000	0.03	押標金	280104-X	50,000	0.03
預付款項	1108	2,871,889	1.54	保證金	280104-Y	210,000	0.11
預付費用	110804	2,871,889	1.54	保固金	280104-Z	893,134	0.48
預付費用-預算外	110804-2	2,871,889	1.54	淨資產	3	174,366,150	93.55
固定資產	14	167,518,564	89.88	淨資產	31	174,366,150	93.55
土地	1401	24,773,250	13.29	淨資產	3101	174,366,150	93.55
土地	140101	24,773,250	13.29	累積餘額	310101	166,164,148	89.15
土地改良物	1402	894,161	0.48	本期賸餘	310102	8,202,002	4.40
土地改良物	140201	4,996,542	2.68	合計：		186,385,398	
信託代理與保證資產		300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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)125,298元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數3,899,220元。

(3)上年度【固定資產(14)】162,114,537元及上年度【無形資產(16)】25,093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 — 桃園市龍潭區高原國民小學

平衡表

中華民國112年11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		
累計折舊-土地改良物	140202	-4,102,381	-2.20				
房屋建築及設備	1404	129,371,629	69.41				
房屋建築及設備	140401	149,145,454	80.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,773,825	-10.61				
機械及設備	1405	4,476,678	2.40				
機械及設備	140501	10,424,556	5.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,947,878	-3.19				
交通及運輸設備	1406	1,336,649	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,489,167	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,152,518	-0.62				
雜項設備	1407	6,666,197	3.58				
雜項設備	140701	14,796,201	7.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,130,004	-4.36				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
信託代理與保證資產		300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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)125,298元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數3,899,220元。

(3)上年度【固定資產(14)】162,114,537元及上年度【無形資產(16)】25,093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 — 桃園市龍潭區高原國民小學

平衡表

中華民國112年11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		
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	25,093	0.01				
無形資產	1601	25,093	0.01				
電腦軟體	160102	25,093	0.01				
合計：		186,385,398					
信託代理與保證資產		300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品		300,000		應付保證品		300,000	

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)125,298元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數3,899,220元。

(3)上年度【固定資產(14)】162,114,537元及上年度【無形資產(16)】25,093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 － 桃園市龍潭區高原國民小學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	436,596	69,674,178
財產收益	56,795	5,067,024
財產孳息收入		12,878
廢舊物品售價收入	40,019	40,019
財產交易利益	9,776	4,989,127
其他財產收入	7,000	25,000
政府撥入收入		63,737,732
公庫撥款收入		61,385,398
政府其他撥入收入		2,352,334
教學收入	375,300	796,500
學雜費收入	375,300	796,500
其他收入	4,501	72,922
受贈收入		1,104
雜項收入	4,501	71,818
支出	4,504,648	61,472,176
人事支出	4,023,807	57,506,257
人事支出	4,023,807	57,506,257
業務支出	370,595	3,174,360
業務支出	370,595	3,174,360
財產損失		16,305
財產交易損失		16,305
折舊、折耗及攤銷		14,734
固定資產折舊		14,734
其他支出	110,246	760,520
其他支出	110,246	760,520

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區高原國民小學

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,068,052	8,202,002
期初淨資產		166,164,148
解繳公庫		
期末淨資產		174,366,150

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。