

學校代號：31005

冊號：16-222

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區高原國民小學

會計月刊報

中華民國113年度1月份

主辦會計人員

會計室主任 陳駿宏

基金主持人

高原國民小學校長 林志展

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

16-222-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	67,790,000	28,532,000	17,013,000	11,519,000	67.71	28,532,000	17,013,000	11,519,000	67.71
財產收入	44,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
財產處分收入	10,000								
利息收入	10,000								
其他財產收入	24,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
政府撥入收入	66,871,000	28,197,750	17,011,000	11,186,750	65.76	28,197,750	17,011,000	11,186,750	65.76
公庫撥款收入	66,871,000	28,114,000	17,011,000	11,103,000	65.27	28,114,000	17,011,000	11,103,000	65.27
政府其他撥入收入		83,750		83,750		83,750		83,750	
教學收入	875,000								
學雜費收入	875,000								
其他收入		334,250		334,250		334,250		334,250	
雜項收入		334,250		334,250		334,250		334,250	
基金用途	68,640,000	11,905,539	17,861,000	-5,955,461	-33.34	11,905,539	17,861,000	-5,955,461	-33.34
國民教育計畫	68,180,000	11,905,539	17,576,000	-5,670,461	-32.26	11,905,539	17,576,000	-5,670,461	-32.26
其他	68,180,000	11,905,539	17,576,000	-5,670,461	-32.26	11,905,539	17,576,000	-5,670,461	-32.26
建築及設備計畫	460,000		285,000	-285,000	-100.00		285,000	-285,000	-100.00
購建固定資產	460,000		285,000	-285,000	-100.00		285,000	-285,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-850,000	16,626,461	-848,000	17,474,461	-2,060.67	16,626,461	-848,000	17,474,461	-2,060.67
期初基金餘額	3,375,000					4,447,621	3,375,000	1,072,621	31.78
解繳公庫									
期末基金餘額	2,525,000					21,074,082	2,527,000	18,547,082	733.96

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113年1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	193,154,040	100.00	負債	2	8,388,759	4.34
流動資產	11	29,462,841	15.25	流動負債	21	7,880,759	4.08
現金	1101	26,727,931	13.84	應付款項	2102	7,880,759	4.08
銀行存款	110102	26,677,931	13.81	應付代收款	210203	7,880,759	4.08
公庫存款	110102-1	20,333,277	10.53	其他負債	28	508,000	0.26
零用金專戶	110102-2	675,805	0.35	什項負債	2801	508,000	0.26
保管款專戶	110102-3	5,668,849	2.93	存入保證金	280104	508,000	0.26
零用及週轉金	110103	50,000	0.03	保證金	280104-Y	100,000	0.05
預付款項	1108	2,734,910	1.42	保固金	280104-Z	408,000	0.21
預付費用	110804	2,734,910	1.42	淨資產	3	184,765,281	95.66
預付費用-預算內	110804-1	15,000	0.01	淨資產	31	184,765,281	95.66
預付費用-預算外	110804-2	2,719,910	1.41	淨資產	3101	184,765,281	95.66
固定資產	14	163,681,172	84.74	累積餘額	310101	167,254,588	86.59
土地	1401	24,773,250	12.83	本期賸餘	310102	17,510,688	9.07
土地	140101	24,773,250	12.83	淨資產調整數	310104	5	0.00
土地改良物	1402	749,442	0.39				

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)397,105元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,050,516元。

(3) 上年度【固定資產(14)】162,796,940元及上年度【無形資產(16)】10,027元。

(4) 上年度【應收利息】000元及【其他應收款】000元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】000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113年1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		
土地改良物	140201	4,996,542	2.59	合計：		193,154,040	
累計折舊-土地改良物	140202	-4,247,100	-2.20				
房屋建築及設備	1404	128,357,540	66.45				
房屋建築及設備	140401	151,379,681	78.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,022,141	-11.92				
機械及設備	1405	3,579,412	1.85				
機械及設備	140501	10,968,118	5.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,388,706	-3.83				
交通及運輸設備	1406	1,057,837	0.55				
交通及運輸設備	140601	2,489,167	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,431,330	-0.74				
雜項設備	1407	5,163,691	2.67				
雜項設備	140701	14,935,201	7.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,771,510	-5.06				

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)397,105元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,050,516元。

(3) 上年度【固定資產(14)】162,796,940元及上年度【無形資產(16)】10,027元。

(4) 上年度【應收利息】000元及【其他應收款】000元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】000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113年1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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	10,027	0.01				
無形資產	1601	10,027	0.01				
電腦軟體	160102	10,027	0.01				
合計：		193,154,040					

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)397,105元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,050,516元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】162,796,940元及上年度【無形資產(16)】10,027元。
- (4) 上年度【應收利息】000元及【其他應收款】000元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】000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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,416,227	29,416,227
財產收益	884,227	884,227
其他財產收入	884,227	884,227
政府撥入收入	28,197,750	28,197,750
公庫撥款收入	28,114,000	28,114,000
政府其他撥入收入	83,750	83,750
其他收入	334,250	334,250
雜項收入	334,250	334,250
支出	11,905,539	11,905,539
人事支出	11,491,239	11,491,239
人事支出	11,491,239	11,491,239
業務支出	378,980	378,980
業務支出	378,980	378,980
其他支出	35,320	35,320
其他支出	35,320	35,320
本期賸餘（短絀）	17,510,688	17,510,688
期初淨資產		167,254,588
解繳公庫		
淨資產調整數	5	5
期末淨資產		184,765,281

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。