

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

平衡表

中華民國115年5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	767,356,444	100.00	負 債	2	37,048,401	4.83
流動資產	11	81,745,537	10.65	流動負債	21	36,131,083	4.71
現金	1101	77,497,537	10.10	應付款項	2102	36,131,083	4.71
銀行存款	110102	77,427,537	10.09	應付代收款	210203	36,131,083	4.71
公庫存款	110102-1	39,888,074	5.20	其他負債	28	917,318	0.12
零用金專戶	110102-2	4,695,112	0.61	什項負債	2801	917,318	0.12
保管款專戶	110102-3	32,844,351	4.28	存入保證金	280104	917,318	0.12
零用及週轉金	110103	70,000	0.01	保證金	280104-Y	697,000	0.09
預付款項	1108	4,248,000	0.55	保固金	280104-Z	220,318	0.03
預付費用	110804	4,248,000	0.55	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算內	110804-1	43,950	0.01	淨資產	3	730,308,043	95.17
預付費用-預算外	110804-2	4,204,050	0.55	淨資產	31	730,308,043	95.17
固定資產	14	685,300,474	89.31	淨資產	3101	730,308,043	95.17
土地	1401	196,515,300	25.61	累積餘額	310101	679,771,182	88.59
土地	140101	196,515,300	25.61	本期賸餘	310102	35,224,073	4.59
土地改良物	1402	6,489,841	0.85				

信託代理與保證資產 2,600,000

信託代理與保證負債

2,600,000

保證品 2,600,000

應付保證品

2,600,000

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)7,227,224元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數3,973,449元。

(3)上年度【固定資產(14)】668,407,154元及上年度【無形資產(16)】310,433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】147,078元。【114學年度幼兒園改制增置人員經費賸餘\$147,078元(部款123,545元，市款23,533元)】。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

平衡表

中華民國115年5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	13,635,001	1.78	淨資產調整數	310104	15,312,788	2.00
累計折舊-土地改良物	140202	-7,145,160	-0.93	合計：		767,356,444	
房屋建築及設備	1404	445,828,811	58.10				
房屋建築及設備	140401	474,536,565	61.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-28,707,754	-3.74				
機械及設備	1405	17,278,051	2.25				
機械及設備	140501	41,354,862	5.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,076,811	-3.14				
交通及運輸設備	1406	3,300,636	0.43				
交通及運輸設備	140601	6,709,953	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,409,317	-0.44				
雜項設備	1407	15,887,835	2.07				
雜項設備	140701	36,806,737	4.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,918,902	-2.73				
信託代理與保證資產		2,600,000		信託代理與保證負債		2,600,000	
保證品		2,600,000		應付保證品		2,600,000	

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)7,227,224元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數3,973,449元。

(3)上年度【固定資產(14)】668,407,154元及上年度【無形資產(16)】310,433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】147,078元。【114學年度幼兒園改制增置人員經費賸餘\$147,078元(部款123,545元，市款23,533元)】。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

平衡表

中華民國115年5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	310,433	0.04				
無形資產	1601	310,433	0.04				
電腦軟體	160102	310,433	0.04				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	6,868,095	0.90				
代管-土地	180106-1	6,868,095	0.90				
應付代管資產	180107	-6,868,095	-0.90				
合計：		767,356,444					

信託代理與保證資產	2,600,000	信託代理與保證負債	2,600,000
保證品	2,600,000	應付保證品	2,600,000

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) 7,227,224元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數 3,973,449元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】668,407,154元及上年度【無形資產(16)】310,433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】147,078元。【114學年度幼兒園改制增置人員經費賸餘\$147,078元(部款123,545元，市款23,533元)】。
- (7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市八德區八德國民小學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	656,845	149,688,630
財產收益		1,387,304
財產孳息收入		9,000
其他財產收入		1,378,304
政府撥入收入		146,956,078
公庫撥款收入		146,553,893
政府其他撥入收入		402,185
規費收入		3,000
使用規費收入		3,000
教學收入	656,100	1,336,500
學雜費收入	656,100	1,336,500
其他收入	745	5,748
雜項收入	745	5,748
支出	19,472,948	114,464,557
人事支出	14,864,749	104,889,169
人事支出	14,864,749	104,889,169
業務支出	447,585	2,152,051
業務支出	447,585	2,152,051
其他支出	4,160,614	7,423,337
其他支出	4,160,614	7,423,337
本期賸餘（短絀）	-18,816,103	35,224,073
期初淨資產		679,771,182
解繳公庫		
淨資產調整數		15,312,788
期末淨資產		730,308,043

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

16-205-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	230,201,000	656,845	18,703,000	-18,046,155	-96.49	148,310,326	129,231,000	19,079,326	14.76
財產收入	15,000					9,000	2,000	7,000	350.00
財產處分收入	5,000						2,000	-2,000	-100.00
租金收入						9,000		9,000	
利息收入	10,000								
政府撥入收入	228,883,000		18,701,000	-18,701,000	-100.00	146,956,078	128,490,000	18,466,078	14.37
公庫撥款收入	228,883,000		18,701,000	-18,701,000	-100.00	146,553,893	128,490,000	18,063,893	14.06
政府其他撥入收入						402,185		402,185	
規費收入	10,000					3,000		3,000	
使用規費收入	10,000					3,000		3,000	
教學收入	1,283,000	656,100		656,100		1,336,500	737,000	599,500	81.34
學雜費收入	1,283,000	656,100		656,100		1,336,500	737,000	599,500	81.34
其他收入	10,000	745	2,000	-1,255	-62.75	5,748	2,000	3,748	187.40
雜項收入	10,000	745	2,000	-1,255	-62.75	5,748	2,000	3,748	187.40
基金用途	233,701,000	19,517,417	18,703,000	814,417	4.35	114,666,785	129,231,000	-14,564,215	-11.27
國民教育計畫	233,048,000	19,472,948	18,653,000	819,948	4.40	114,464,331	128,801,000	-14,336,669	-11.13
其他	233,048,000	19,472,948	18,653,000	819,948	4.40	114,464,331	128,801,000	-14,336,669	-11.13
建築及設備計畫	653,000	44,469	50,000	-5,531	-11.06	202,454	430,000	-227,546	-52.92
購建固定資產	653,000	44,469	50,000	-5,531	-11.06	202,454	430,000	-227,546	-52.92
本期賸餘(短絀)	-3,500,000	-18,860,572		-18,860,572		33,643,541		33,643,541	
期初基金餘額	6,822,315					11,053,595	6,822,315	4,231,280	62.02
解繳公庫									
期末基金餘額	3,322,315					44,697,136	6,822,315	37,874,821	555.16

註：