

學校代號：30117

冊號：16-91

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區大業國民小學

# 會計月報

中華民國112年度9月份

主辦會計人員

會計室主任 范盛庚

基金主持人

大業國民小學校長 伍鴻麟

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 9 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 185,561,000        | 305,191     | 24,656,000 | -24,350,809 | -98.76  | 157,559,346 | 159,766,000 | -2,206,654 | -1.38       |
| 財產收入     | 26,000             |             |            |             |         | 80,584      | 3,000       | 77,584     | 2,586.13    |
| 財產處分收入   | 10,000             |             |            |             |         | 2,710       |             | 2,710      |             |
| 利息收入     | 6,000              |             |            |             |         | 43,874      | 3,000       | 40,874     | 1,362.47    |
| 其他財產收入   | 10,000             |             |            |             |         | 34,000      |             | 34,000     |             |
| 政府撥入收入   | 185,530,000        | 280,000     | 24,656,000 | -24,376,000 | -98.86  | 157,431,427 | 159,763,000 | -2,331,573 | -1.46       |
| 公庫撥款收入   | 185,530,000        | 39,200      | 24,656,000 | -24,616,800 | -99.84  | 156,026,127 | 159,763,000 | -3,736,873 | -2.34       |
| 政府其他撥入收入 |                    | 240,800     |            | 240,800     |         | 1,405,300   |             | 1,405,300  |             |
| 其他收入     | 5,000              | 25,191      |            | 25,191      |         | 47,335      |             | 47,335     |             |
| 雜項收入     | 5,000              | 25,191      |            | 25,191      |         | 47,335      |             | 47,335     |             |
| 基金用途     | 187,161,000        | 25,632,508  | 24,656,000 | 976,508     | 3.96    | 152,522,529 | 159,769,000 | -7,246,471 | -4.54       |
| 國民教育計畫   | 186,621,000        | 25,632,508  | 24,616,000 | 1,016,508   | 4.13    | 152,179,162 | 159,229,000 | -7,049,838 | -4.43       |
| 其他       | 186,621,000        | 25,632,508  | 24,616,000 | 1,016,508   | 4.13    | 152,179,162 | 159,229,000 | -7,049,838 | -4.43       |
| 建築及設備計畫  | 540,000            |             | 40,000     | -40,000     | -100.00 | 343,367     | 540,000     | -196,633   | -36.41      |
| 購建固定資產   | 540,000            |             | 40,000     | -40,000     | -100.00 | 343,367     | 540,000     | -196,633   | -36.41      |
| 本期賸餘(短絀) | -1,600,000         | -25,327,317 |            | -25,327,317 |         | 5,036,817   | -3,000      | 5,039,817  | -167,993.90 |
| 期初基金餘額   | 4,094,000          |             |            |             |         | 9,192,220   | 4,094,000   | 5,098,220  | 124.53      |
| 解繳公庫     |                    |             |            |             |         |             |             |            |             |
| 期末基金餘額   | 2,494,000          |             |            |             |         | 14,229,037  | 4,091,000   | 10,138,037 | 247.81      |

註：

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區大業國民小學

## 平衡表

中華民國112年9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        | 496,471,810 | 100.00 | 負 債      | 2        | 44,857,791  | 9.04  |
| 流動資產     | 11       | 35,928,326  | 7.24   | 流動負債     | 21       | 19,714,034  | 3.97  |
| 現金       | 1101     | 31,816,293  | 6.41   | 應付款項     | 2102     | 19,714,034  | 3.97  |
| 銀行存款     | 110102   | 31,766,293  | 6.40   | 應付代收款    | 210203   | 19,714,034  | 3.97  |
| 公庫存款     | 110102-1 | 13,278,337  | 2.67   | 其他負債     | 28       | 25,143,757  | 5.06  |
| 零用金專戶    | 110102-2 | 900,700     | 0.18   | 什項負債     | 2801     | 25,143,757  | 5.06  |
| 保管款專戶    | 110102-3 | 17,587,256  | 3.54   | 存入保證金    | 280104   | 1,985,255   | 0.40  |
| 零用及週轉金   | 110103   | 50,000      | 0.01   | 押標金      | 280104-X | 80,000      | 0.02  |
| 預付款項     | 1108     | 4,112,033   | 0.83   | 保證金      | 280104-Y | 520,000     | 0.10  |
| 預付費用     | 110804   | 4,112,033   | 0.83   | 保固金      | 280104-Z | 1,385,255   | 0.28  |
| 預付費用-預算外 | 110804-2 | 4,112,033   | 0.83   | 應付代管資產   | 280107   | 23,158,502  | 4.66  |
| 固定資產     | 14       | 437,290,046 | 88.08  | 暫收及待結轉帳項 | 280108   | 0           | 0.00  |
| 土地       | 1401     | 276,627,599 | 55.72  | 淨資產      | 3        | 451,614,019 | 90.96 |
| 土地       | 140101   | 276,627,599 | 55.72  | 淨資產      | 31       | 451,614,019 | 90.96 |
| 土地改良物    | 1402     | 1,754,100   | 0.35   | 淨資產      | 3101     | 451,614,019 | 90.96 |
| 土地改良物    | 140201   | 10,207,825  | 2.06   | 累積餘額     | 310101   | 438,639,760 | 88.35 |

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）853,427元。

2. 上年度公庫存款決算數轉入數8,338,793元。

3. 上年度固定資產（14）429,352,604元及上年度無形資產（16）94,936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 — 桃園市桃園區大業國民小學

## 平衡表

中華民國112年9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 | -8,453,725  | -1.70  | 本期賸餘   | 310102 | 12,974,259  | 2.61 |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 132,531,528 | 26.69  | 合計：    |        | 496,471,810 |      |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 201,317,683 | 40.55  |        |        |             |      |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -68,786,155 | -13.85 |        |        |             |      |
| 機械及設備        | 1405   | 12,584,138  | 2.53   |        |        |             |      |
| 機械及設備        | 140501 | 32,861,054  | 6.62   |        |        |             |      |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -20,276,916 | -4.08  |        |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,586,400   | 0.32   |        |        |             |      |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,627,170   | 0.73   |        |        |             |      |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,040,770  | -0.41  |        |        |             |      |
| 雜項設備         | 1407   | 12,206,281  | 2.46   |        |        |             |      |
| 雜項設備         | 140701 | 34,237,418  | 6.90   |        |        |             |      |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -22,031,137 | -4.44  |        |        |             |      |
| 無形資產         | 16     | 94,936      | 0.02   |        |        |             |      |

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）853,427元。
2. 上年度公庫存款決算數轉入數8,338,793元。
3. 上年度固定資產（14）429,352,604元及上年度無形資產（16）94,936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 — 桃園市桃園區大業國民小學

## 平衡表

中華民國112年9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 |    |   |
| 無形資產  | 1601     | 94,936      | 0.02 |        |    |    |   |
| 電腦軟體  | 160102   | 94,936      | 0.02 |        |    |    |   |
| 其他資產  | 18       | 23,158,502  | 4.66 |        |    |    |   |
| 什項資產  | 1801     | 23,158,502  | 4.66 |        |    |    |   |
| 代管資產  | 180106   | 23,158,502  | 4.66 |        |    |    |   |
| 代管-土地 | 180106-1 | 23,158,502  | 4.66 |        |    |    |   |
| 合計：   |          | 496,471,810 |      |        |    |    |   |

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）853,427元。
2. 上年度公庫存款決算數轉入數8,338,793元。
3. 上年度固定資產（14）429,352,604元及上年度無形資產（16）94,936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 — 桃園市桃園區大業國民小學

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       | 1,164,957   | 165,169,516 |
| 財產收益     | 859,766     | 7,690,754   |
| 財產孳息收入   |             | 43,874      |
| 廢舊物品售價收入 |             | 2,710       |
| 財產交易利益   | 859,766     | 7,610,170   |
| 其他財產收入   |             | 34,000      |
| 政府撥入收入   | 280,000     | 157,431,427 |
| 公庫撥款收入   | 39,200      | 156,026,127 |
| 政府其他撥入收入 | 240,800     | 1,405,300   |
| 其他收入     | 25,191      | 47,335      |
| 雜項收入     | 25,191      | 47,335      |
| 支出       | 25,632,914  | 152,195,257 |
| 人事支出     | 24,603,781  | 145,857,025 |
| 人事支出     | 24,603,781  | 145,857,025 |
| 業務支出     | 771,525     | 4,696,623   |
| 業務支出     | 771,525     | 4,696,623   |
| 財產損失     | 406         | 16,095      |
| 財產交易損失   | 406         | 16,095      |
| 其他支出     | 257,202     | 1,625,514   |
| 其他支出     | 257,202     | 1,625,514   |
| 本期賸餘（短絀） | -24,467,957 | 12,974,259  |
| 期初淨資產    |             | 438,639,760 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 期末淨資產    |             | 451,614,019 |

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。