

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12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 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	185,561,000	284,464	28,000	256,464	915.94	184,710,675	185,561,000	-850,325	-0.46
徵收及依法分配收入						1,595		1,595	
違規罰款收入						1,595		1,595	
財產收入	26,000	48,290	23,000	25,290	109.96	158,074	26,000	132,074	507.98
財產處分收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00	2,710	10,000	-7,290	-72.90
利息收入	6,000	48,290	3,000	45,290	1,509.67	92,164	6,000	86,164	1,436.07
其他財產收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00	63,200	10,000	53,200	532.00
政府撥入收入	185,530,000	236,174		236,174		184,503,671	185,530,000	-1,026,329	-0.55
公庫撥款收入	185,530,000	30,041		30,041		182,892,238	185,530,000	-2,637,762	-1.42
政府其他撥入收入		206,133		206,133		1,611,433		1,611,433	
其他收入	5,000		5,000	-5,000	-100.00	47,335	5,000	42,335	846.70
雜項收入	5,000		5,000	-5,000	-100.00	47,335	5,000	42,335	846.70
基金用途	187,161,000	4,307,697	800,000	3,507,697	438.46	182,697,565	187,161,000	-4,463,435	-2.38
國民教育計畫	186,621,000	4,307,697	800,000	3,507,697	438.46	182,317,204	186,621,000	-4,303,796	-2.31
其他	186,621,000	4,307,697	800,000	3,507,697	438.46	182,317,204	186,621,000	-4,303,796	-2.31
建築及設備計畫	540,000					380,361	540,000	-159,639	-29.56
購建固定資產	540,000					380,361	540,000	-159,639	-29.56
本期賸餘(短絀)	-1,600,000	-4,023,233	-772,000	-3,251,233	421.14	2,013,110	-1,600,000	3,613,110	-225.82
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					11,205,330	2,494,000	8,711,330	349.29

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	479,270,059	100.00	負 債	2	39,123,163	8.16
流動資產	11	27,169,991	5.67	流動負債	21	14,909,038	3.11
現金	1101	26,590,551	5.55	應付款項	2102	14,909,038	3.11
銀行存款	110102	26,590,551	5.55	應付代收款	210203	14,909,038	3.11
公庫存款	110102-1	9,890,635	2.06	其他負債	28	24,214,125	5.05
零用金專戶	110102-2	1,314,695	0.27	什項負債	2801	24,214,125	5.05
保管款專戶	110102-3	15,385,221	3.21	存入保證金	280104	1,055,623	0.22
零用及週轉金	110103	0	0.00	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	579,440	0.12	保證金	280104-Y	400,000	0.08
預付費用	110804	579,440	0.12	保固金	280104-Z	655,623	0.14
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	23,158,502	4.83
預付費用-預算外	110804-2	579,440	0.12	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
固定資產	14	428,857,821	89.48	淨資產	3	440,146,896	91.84
土地	1401	276,627,599	57.72	淨資產	31	440,146,896	91.84
土地	140101	276,627,599	57.72	淨資產	3101	440,146,896	91.84
土地改良物	1402	1,520,196	0.32	累積餘額	310101	440,146,896	91.84

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		
土地改良物	140201	10,207,825	2.13	合計：		479,270,059	
累計折舊-土地改良物	140202	-8,687,629	-1.81				
房屋建築及設備	1404	128,935,691	26.90				
房屋建築及設備	140401	201,317,683	42.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,381,992	-15.10				
機械及設備	1405	10,124,525	2.11				
機械及設備	140501	34,139,139	7.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,014,614	-5.01				
交通及運輸設備	1406	1,331,273	0.28				
交通及運輸設備	140601	3,654,170	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,322,897	-0.48				
雜項設備	1407	10,318,537	2.15				
雜項設備	140701	34,578,912	7.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-24,260,375	-5.06				
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		
無形資產	16	83,745	0.02				
無形資產	1601	83,745	0.02				
電腦軟體	160102	83,745	0.02				
其他資產	18	23,158,502	4.83				
什項資產	1801	23,158,502	4.83				
代管資產	180106	23,158,502	4.83				
代管-土地	180106-1	23,158,502	4.83				
合計：		479,270,059					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	306,464	194,102,845
徵收及依法分配收入		1,595
違規罰款收入		1,595
財產收益	70,290	9,550,244
財產孳息收入	48,290	92,164
廢舊物品售價收入		2,710
財產交易利益	22,000	9,392,170
其他財產收入		63,200
政府撥入收入	236,174	184,503,671
公庫撥款收入	30,041	182,892,238
政府其他撥入收入	206,133	1,611,433
其他收入		47,335
雜項收入		47,335
支出	14,568,383	192,595,709
人事支出	3,248,897	173,712,062
人事支出	3,248,897	173,712,062
業務支出	909,788	6,540,234
業務支出	909,788	6,540,234
財產損失		17,819
財產交易損失		17,819
折舊、折耗及攤銷	10,260,686	10,260,686
固定資產折舊	10,249,495	10,249,495
無形資產攤銷	11,191	11,191
其他支出	149,012	2,064,908
其他支出	149,012	2,064,908

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）	-14,261,919	1,507,136
期初淨資產		438,639,760
解繳公庫		
期末淨資產		440,146,896

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。