

學校代號：30711

冊號：16-188

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區五權國民小學

# 會計月報

中華民國111年度12月份

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

16-188-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 12 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 |            |           |         |
|----------|-----|--------------------|-----------|----------|-----------|---------|-----------------------|------------|-----------|---------|
| 名 稱      | 編 號 |                    | 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     | 4   | 40,729,000         | 582,439   | 72,000   | 510,439   | 708.94  | 47,176,876            | 40,729,000 | 6,447,876 | 15.83   |
| 財產收入     | 45  | 4,000              | 1,074     |          | 1,074     |         | 1,390                 | 4,000      | -2,610    | -65.25  |
| 利息收入     | 454 | 1,000              | 1,074     |          | 1,074     |         | 1,390                 | 1,000      | 390       | 39.00   |
| 其他財產收入   | 45Y | 3,000              |           |          |           |         |                       | 3,000      | -3,000    | -100.00 |
| 政府撥入收入   | 46  | 40,288,000         | 160,165   | 72,000   | 88,165    | 122.45  | 46,430,280            | 40,288,000 | 6,142,280 | 15.25   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 40,288,000         |           | 72,000   | -72,000   | -100.00 | 44,999,278            | 40,288,000 | 4,711,278 | 11.69   |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    | 160,165   |          | 160,165   |         | 1,431,002             |            | 1,431,002 |         |
| 教學收入     | 4S  | 437,000            | 421,200   |          | 421,200   |         | 656,100               | 437,000    | 219,100   | 50.14   |
| 學雜費收入    | 4S1 | 437,000            | 421,200   |          | 421,200   |         | 656,100               | 437,000    | 219,100   | 50.14   |
| 其他收入     | 4Y  |                    |           |          |           |         | 89,106                |            | 89,106    |         |
| 雜項收入     | 4YY |                    |           |          |           |         | 89,106                |            | 89,106    |         |
| 基金用途     | 5   | 41,029,000         | 1,494,483 | 372,000  | 1,122,483 | 301.74  | 46,220,592            | 41,029,000 | 5,191,592 | 12.65   |
| 國民教育計畫   | 53  | 40,661,000         | 1,395,726 | 372,000  | 1,023,726 | 275.20  | 45,909,103            | 40,661,000 | 5,248,103 | 12.91   |
| 國民小學教育   | 532 | 40,661,000         | 1,395,726 | 372,000  | 1,023,726 | 275.20  | 45,909,103            | 40,661,000 | 5,248,103 | 12.91   |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 368,000            | 98,757    |          | 98,757    |         | 311,489               | 368,000    | -56,511   | -15.36  |
| 交通及運輸設備  | 5M3 | 80,000             |           |          |           |         | 28,000                | 80,000     | -52,000   | -65.00  |
| 其他設備     | 5M4 | 288,000            | 98,757    |          | 98,757    |         | 283,489               | 288,000    | -4,511    | -1.57   |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -300,000           | -912,044  | -300,000 | -612,044  | 204.01  | 956,284               | -300,000   | 1,256,284 | -418.76 |
| 期初基金餘額   | 71  | 2,278,230          |           |          |           |         | 3,143,232             | 2,278,230  | 865,002   | 37.97   |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |          |           |         |                       |            |           |         |
| 期末基金餘額   | 73  | 1,978,230          |           |          |           |         | 4,099,516             | 1,978,230  | 2,121,286 | 107.23  |

註：

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區五權國民小學

## 平衡表

中華民國111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        | 70,510,011 | 100.00 | 負債     | 2        | 10,194,592 | 14.46 |
| 流動資產     | 11       | 14,294,108 | 20.27  | 流動負債   | 21       | 9,484,105  | 13.45 |
| 現金       | 1101     | 13,989,231 | 19.84  | 應付款項   | 2102     | 9,484,105  | 13.45 |
| 銀行存款     | 110102   | 13,989,231 | 19.84  | 應付代收款  | 210203   | 9,484,105  | 13.45 |
| 公庫存款     | 110102-1 | 3,875,733  | 5.50   | 其他應付款  | 210299   | 0          | 0.00  |
| 零用金專戶    | 110102-2 | 223,783    | 0.32   | 其他負債   | 28       | 710,487    | 1.01  |
| 保管款專戶    | 110102-3 | 9,889,715  | 14.03  | 什項負債   | 2801     | 710,487    | 1.01  |
| 零用及週轉金   | 110103   | 0          | 0.00   | 存入保證金  | 280104   | 710,487    | 1.01  |
| 預付款項     | 1108     | 304,877    | 0.43   | 押標金    | 280104-X | 30,000     | 0.04  |
| 預付費用     | 110804   | 304,877    | 0.43   | 保證金    | 280104-Y | 522,037    | 0.74  |
| 預付費用-預算外 | 110804-2 | 304,877    | 0.43   | 保固金    | 280104-Z | 158,450    | 0.22  |
| 固定資產     | 14       | 56,191,922 | 79.69  | 淨資產    | 3        | 60,315,419 | 85.54 |
| 土地       | 1401     | 30,167,964 | 42.79  | 淨資產    | 31       | 60,315,419 | 85.54 |
| 土地       | 140101   | 30,167,964 | 42.79  | 淨資產    | 3101     | 60,315,419 | 85.54 |
| 土地改良物    | 1402     | 104,868    | 0.15   | 累積餘額   | 310101   | 60,315,419 | 85.54 |
| 土地改良物    | 140201   | 737,284    | 1.05   | 合計：    |          | 70,510,011 |       |

信託代理與保證資產

800,000

信託代理與保證負債

800,000

保管品

800,000

應付保管品

800,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

上年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數68,374元。

上年度基金分決算公庫存款餘額轉入數2,335,218元。

上年度固定資產53,091,374元及無形資產32,783元。

上年度應收利息餘額0元及其他應收款餘額0元。

上年度暫收及待結轉帳項0元。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區五權國民小學

## 平衡表

中華民國111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 |    |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -632,416    | -0.90  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 18,471,646  | 26.20  |        |    |    |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 37,735,826  | 53.52  |        |    |    |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -19,264,180 | -27.32 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,606,619   | 7.95   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 13,060,857  | 18.52  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,454,238  | -10.57 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 231,603     | 0.33   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 855,707     | 1.21   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -624,104    | -0.89  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,609,222   | 2.28   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 5,597,324   | 7.94   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -3,988,102  | -5.66  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 23,981      | 0.03   |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

800,000

信託代理與保證負債

800,000

保管品

800,000

應付保管品

800,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

上年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數68,374元。

上年度基金分決算公庫存款餘額轉入數2,335,218元。

上年度固定資產53,091,374元及無形資產32,783元。

上年度應收利息餘額0元及其他應收款餘額0元。

上年度暫收及待結轉帳項0元。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區五權國民小學

## 平衡表

中華民國111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     | 1601   | 23,981     | 0.03 |        |    |    |   |
| 電腦軟體     | 160102 | 23,981     | 0.03 |        |    |    |   |
| 其他資產     | 18     | 0          | 0.00 |        |    |    |   |
| 什項資產     | 1801   | 0          | 0.00 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 0          | 0.00 |        |    |    |   |
| 合計：      |        | 70,510,011 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

800,000

信託代理與保證負債

800,000

保管品

800,000

應付保管品

800,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

上年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數68,374元。

上年度基金分決算公庫存款餘額轉入數2,335,218元。

上年度固定資產53,091,374元及無形資產32,783元。

上年度應收利息餘額0元及其他應收款餘額0元。

上年度暫收及待結轉帳項0元。