

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區雙龍國民小學

16-223-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	114,130,000	44,026,256	24,352,000	19,674,256	80.79	44,026,256	24,352,000	19,674,256	80.79
徵收及依法分配收入		977		977		977		977	
違規罰款收入		977		977		977		977	
財產收入	23,000	50,340		50,340		50,340		50,340	
財產處分收入	10,000	5,400		5,400		5,400		5,400	
利息收入	13,000								
其他財產收入		44,940		44,940		44,940		44,940	
政府撥入收入	112,640,000	43,974,939	24,342,000	19,632,939	80.65	43,974,939	24,342,000	19,632,939	80.65
公庫撥款收入	112,640,000	43,139,707	24,342,000	18,797,707	77.22	43,139,707	24,342,000	18,797,707	77.22
政府其他撥入收入		835,232		835,232		835,232		835,232	
規費收入	92,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
使用規費收入	92,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
教學收入	1,370,000								
學雜費收入	1,370,000								
其他收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
雜項收入	5,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
基金用途	116,130,000	21,554,444	24,352,000	-2,797,556	-11.49	21,554,444	24,352,000	-2,797,556	-11.49
國民教育計畫	115,180,000	21,554,444	24,226,000	-2,671,556	-11.03	21,554,444	24,226,000	-2,671,556	-11.03
其他	115,180,000	21,554,444	24,226,000	-2,671,556	-11.03	21,554,444	24,226,000	-2,671,556	-11.03
建築及設備計畫	950,000		126,000	-126,000	-100.00		126,000	-126,000	-100.00
購建固定資產	950,000		126,000	-126,000	-100.00		126,000	-126,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	22,471,812		22,471,812		22,471,812		22,471,812	
期初基金餘額	7,679,000					7,211,449	7,679,000	-467,551	-6.09
解繳公庫									
期末基金餘額	5,679,000					29,683,261	7,679,000	22,004,261	286.55

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表

中華民國114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	420,017,852	100.00	負 債	2	11,179,730	2.66
流動資產	11	40,862,991	9.73	流動負債	21	9,576,176	2.28
現金	1101	40,580,809	9.66	應付款項	2102	9,576,176	2.28
銀行存款	110102	40,520,809	9.65	應付代收款	210203	9,576,176	2.28
公庫存款	110102-1	27,634,651	6.58	其他負債	28	1,603,554	0.38
零用金專戶	110102-2	1,988,610	0.47	什項負債	2801	1,603,554	0.38
保管款專戶	110102-3	10,897,548	2.59	存入保證金	280104	1,603,554	0.38
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	保證金	280104-Y	1,087,459	0.26
預付款項	1108	282,182	0.07	保固金	280104-Z	516,095	0.12
預付費用	110804	282,182	0.07	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	282,182	0.07	淨資產	3	408,838,122	97.34
固定資產	14	379,089,311	90.26	淨資產	31	408,838,122	97.34
土地	1401	187,116,651	44.55	淨資產	3101	408,838,122	97.34
土地	140101	187,116,651	44.55	累積餘額	310101	386,347,808	91.98
土地改良物	1402	74,050	0.02	本期賸餘	310102	22,490,314	5.35
土地改良物	140201	8,464,057	2.02				
信託代理與保證資產		360,000		信託代理與保證負債		360,000	
保證品		360,000		應付保證品		360,000	

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】727,162元(含上年度預付費用預算內保留款轉入數0元)。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,160,526元。

(3)上年度【固定資產】379,070,809元、【無形資產】65,550元。

(4)上年度【應收利息】0元、【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】676,239元(部款113學年幼兒園增置人員經費結轉本年度)。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表

中華民國114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		
累計折舊-土地改良物	140202	-8,390,007	-2.00	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	178,914,053	42.60	合計：		420,017,852	
房屋建築及設備	140401	255,271,329	60.78				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-76,357,276	-18.18				
機械及設備	1405	5,596,501	1.33				
機械及設備	140501	21,985,111	5.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,388,610	-3.90				
交通及運輸設備	1406	1,393,203	0.33				
交通及運輸設備	140601	3,148,280	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,755,077	-0.42				
雜項設備	1407	5,994,853	1.43				
雜項設備	140701	24,607,362	5.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,612,509	-4.43				
無形資產	16	65,550	0.02				
信託代理與保證資產		360,000		信託代理與保證負債		360,000	
保證品		360,000		應付保證品		360,000	

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】727,162元(含上年度預付費用預算內保留款轉入數0元)。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,160,526元。

(3)上年度【固定資產】379,070,809元、【無形資產】65,550元。

(4)上年度【應收利息】0元、【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】676,239元(部款113學年幼兒園增置人員經費結轉本年度)。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區雙龍國民小學

平衡表

中華民國114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		
無形資產	1601	65,550	0.02				
電腦軟體	160102	65,550	0.02				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	8,895,943	2.12				
代管-土地	180106-1	8,895,943	2.12				
應付代管資產	180107	-8,895,943	-2.12				
合計：		420,017,852					

信託代理與保證資產

360,000

信託代理與保證負債

360,000

保證品

360,000

應付保證品

360,000

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】727,162元(含上年度預付費用預算內保留款轉入數0元)。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,160,526元。

(3)上年度【固定資產】379,070,809元、【無形資產】65,550元。

(4)上年度【應收利息】0元、【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】676,239元(部款113學年幼兒園增置人員經費結轉本年度)。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區雙龍國民小學

收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	44,044,758	44,044,758
徵收及依法分配收入	977	977
違規罰款收入	977	977
財產收益	68,842	68,842
廢舊物品售價收入	5,400	5,400
其他財產收入	63,442	63,442
政府撥入收入	43,974,939	43,974,939
公庫撥款收入	43,139,707	43,139,707
政府其他撥入收入	835,232	835,232
支出	21,554,444	21,554,444
人事支出	21,310,892	21,310,892
人事支出	21,310,892	21,310,892
業務支出	219,252	219,252
業務支出	219,252	219,252
其他支出	24,300	24,300
其他支出	24,300	24,300
本期賸餘（短絀）	22,490,314	22,490,314
期初淨資產		386,347,808
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		408,838,122

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—桃園市龍潭區雙龍國民小學

16-223-10

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	44,026,256	18,502	44,044,758	收入
依法分配收入	977		977	依法分配收入
財產收入	50,340	18,502	68,842	財產收益
政府撥入收入	43,974,939		43,974,939	政府撥入收入
基金用途	21,554,444		21,554,444	支出
用人費用	21,310,892		21,310,892	人事支出
服務費用	212,572	6,680	219,252	業務支出
材料及用品費	6,680	-6,680		
其他支出	24,300		24,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,471,812	18,502	22,490,314	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,211,449	379,136,359	386,347,808	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	29,683,261	379,154,861	408,838,122	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數18,502元，係雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)。

2. 調整數6,680元，係預算項目之「材料及用品費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數379,136,359元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。