

學校代號：31006

冊號：16-222

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍源國民小學

# 會 計 月 報

中華民國111年度4月份

主辦會計人員

基金主持人

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

16-222-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 4 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   | 28,956,000         | 7,170,556 | 2,504,000 | 4,666,556 | 186.36 | 20,862,408  | 16,157,000 | 4,705,408  | 29.12  |
| 財產收入     | 45  | 5,000              |           |           |           |        | 4,362       |            | 4,362      |        |
| 財產處分收入   | 451 | 2,000              |           |           |           |        | 4,362       |            | 4,362      |        |
| 利息收入     | 454 | 3,000              |           |           |           |        |             |            |            |        |
| 政府撥入收入   | 46  | 28,046,000         | 6,886,000 | 2,501,000 | 4,385,000 | 175.33 | 20,532,000  | 16,147,000 | 4,385,000  | 27.16  |
| 公庫撥款收入   | 462 | 28,046,000         | 6,886,000 | 2,501,000 | 4,385,000 | 175.33 | 20,532,000  | 16,147,000 | 4,385,000  | 27.16  |
| 教學收入     | 4S  | 875,000            | 283,500   |           | 283,500   |        | 283,500     |            | 283,500    |        |
| 學雜費收入    | 4S1 | 875,000            | 283,500   |           | 283,500   |        | 283,500     |            | 283,500    |        |
| 其他收入     | 4Y  | 30,000             | 1,056     | 3,000     | -1,944    | -64.80 | 42,546      | 10,000     | 32,546     | 325.46 |
| 雜項收入     | 4YY | 30,000             | 1,056     | 3,000     | -1,944    | -64.80 | 42,546      | 10,000     | 32,546     | 325.46 |
| 基金用途     | 5   | 29,738,000         | 2,190,768 | 2,504,000 | -313,232  | -12.51 | 12,037,228  | 16,157,000 | -4,119,772 | -25.50 |
| 國民教育計畫   | 53  | 29,663,000         | 2,190,768 | 2,504,000 | -313,232  | -12.51 | 12,006,528  | 16,112,000 | -4,105,472 | -25.48 |
| 國民小學教育   | 532 | 29,663,000         | 2,190,768 | 2,504,000 | -313,232  | -12.51 | 12,006,528  | 16,112,000 | -4,105,472 | -25.48 |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 75,000             |           |           |           |        | 30,700      | 45,000     | -14,300    | -31.78 |
| 交通及運輸設備  | 5M3 | 20,000             |           |           |           |        | 18,000      | 20,000     | -2,000     | -10.00 |
| 其他設備     | 5M4 | 55,000             |           |           |           |        | 12,700      | 25,000     | -12,300    | -49.20 |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -782,000           | 4,979,788 |           | 4,979,788 |        | 8,825,180   |            | 8,825,180  |        |
| 期初基金餘額   | 71  | 5,768,656          |           |           |           |        | 4,800,020   | 5,768,656  | -968,636   | -16.79 |
| 解繳公庫     | 72  |                    |           |           |           |        |             |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 73  | 4,986,656          |           |           |           |        | 13,625,200  | 5,768,656  | 7,856,544  | 136.19 |

註：

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區龍源國民小學

## 平衡表

中華民國111年4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        | 74,715,053 | 100.00 | 負 債       | 2        | 4,221,465  | 5.65  |
| 流動資產      | 11       | 17,846,665 | 23.89  | 流動負債      | 21       | 4,005,514  | 5.36  |
| 現金        | 1101     | 17,827,385 | 23.86  | 應付款項      | 2102     | 4,005,514  | 5.36  |
| 銀行存款      | 110102   | 17,797,385 | 23.82  | 應付代收款     | 210203   | 4,005,514  | 5.36  |
| 公庫存款      | 110102-1 | 13,370,246 | 17.89  | 其他負債      | 28       | 215,951    | 0.29  |
| 零用金專戶     | 110102-2 | 224,954    | 0.30   | 什項負債      | 2801     | 215,951    | 0.29  |
| 保管款專戶     | 110102-3 | 4,202,185  | 5.62   | 存入保證金     | 280104   | 215,951    | 0.29  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 30,000     | 0.04   | 保證金       | 280104-Y | 20,000     | 0.03  |
| 預付款項      | 1108     | 19,280     | 0.03   | 保固金       | 280104-Z | 195,951    | 0.26  |
| 預付費用      | 110804   | 19,280     | 0.03   | 淨資產       | 3        | 70,493,588 | 94.35 |
| 預付費用-預算外  | 110804-2 | 19,280     | 0.03   | 淨資產       | 31       | 70,493,588 | 94.35 |
| 固定資產      | 14       | 56,855,821 | 76.10  | 淨資產       | 3101     | 70,493,588 | 94.35 |
| 土地        | 1401     | 22,740,393 | 30.44  | 累積餘額      | 310101   | 61,528,868 | 82.35 |
| 土地        | 140101   | 22,740,393 | 30.44  | 本期賸餘      | 310102   | 8,964,720  | 12.00 |
| 土地改良物     | 1402     | 279,697    | 0.37   | 合計：       |          | 74,715,053 |       |
| 土地改良物     | 140201   | 20,611,236 | 27.59  |           |          |            |       |
| 信託代理與保證資產 |          | 86,400     |        | 信託代理與保證負債 |          | 86,400     |       |
| 保證品       |          | 86,400     |        | 應付保證品     |          | 86,400     |       |

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。

(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)205,234元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,594,786元。

(3) 上年度【固定資產(14)】56,716,281元及上年度【無形資產(16)】12,567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】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的) 0元。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區龍源國民小學

## 平衡表

中華民國111年4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 | -20,331,539 | -27.21 |           |    |        |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 25,841,673  | 34.59  |           |    |        |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 46,012,746  | 61.58  |           |    |        |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -20,171,073 | -27.00 |           |    |        |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,578,009   | 7.47   |           |    |        |   |
| 機械及設備        | 140501 | 13,366,847  | 17.89  |           |    |        |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,788,838  | -10.42 |           |    |        |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 372,966     | 0.50   |           |    |        |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,869,074   | 2.50   |           |    |        |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,496,108  | -2.00  |           |    |        |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,043,083   | 2.73   |           |    |        |   |
| 雜項設備         | 140701 | 9,850,855   | 13.18  |           |    |        |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -7,807,772  | -10.45 |           |    |        |   |
| 無形資產         | 16     | 12,567      | 0.02   |           |    |        |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 86,400      |        | 信託代理與保證負債 |    | 86,400 |   |
| 保證品          |        | 86,400      |        | 應付保證品     |    | 86,400 |   |

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。

- (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)205,234元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數4,594,786元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】56,716,281元及上年度【無形資產(16)】12,567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】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的) 0元。

