

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

15-135-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 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			
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	94,017,000	27,054,957	8,130,000	18,924,957	232.78	91,425,560	70,616,000	20,809,560	29.47
徵收及依法分配收入	41						113		113	
違規罰款收入	415						113		113	
財產收入	45	90,000	120,594	5,000	115,594	2,311.88	260,316	38,000	222,316	585.04
財產處分收入	451		4,440		4,440		132,850		132,850	
利息收入	454	10,000					7,312	5,000	2,312	46.24
其他財產收入	45Y	80,000	116,154	5,000	111,154	2,223.08	120,154	33,000	87,154	264.10
政府撥入收入	46	93,373,000	26,934,363	8,125,000	18,809,363	231.50	90,979,731	70,300,000	20,679,731	29.42
公庫撥款收入	462	93,373,000	26,934,363	8,125,000	18,809,363	231.50	89,460,464	70,300,000	19,160,464	27.26
政府其他撥入收入	46Y						1,519,267		1,519,267	
教學收入	4S	554,000					185,400	278,000	-92,600	-33.31
學雜費收入	4S1	554,000					185,400	278,000	-92,600	-33.31
基金用途	5	94,917,000	6,015,200	8,130,000	-2,114,800	-26.01	62,009,649	70,616,000	-8,606,351	-12.19
國民教育計畫	53	94,639,000	5,967,200	8,095,000	-2,127,800	-26.29	61,806,359	70,361,000	-8,554,641	-12.16
國民小學教育	532	94,639,000	5,967,200	8,095,000	-2,127,800	-26.29	61,806,359	70,361,000	-8,554,641	-12.16
建築及設備計畫	5M	278,000	48,000	35,000	13,000	37.14	203,290	255,000	-51,710	-20.28
交通及運輸設備	5M3						44,000		44,000	
其他設備	5M4	278,000	48,000	35,000	13,000	37.14	159,290	255,000	-95,710	-37.53
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	21,039,757		21,039,757		29,415,911		29,415,911	
期初基金餘額	71	6,204,978					5,768,924	6,204,978	-436,054	-7.03
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,304,978					35,184,835	6,204,978	28,979,857	467.04

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國110年7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	346,065,632	100.00	負債	2	54,634,097	15.79
流動資產	11	86,046,932	24.86	流動負債	21	48,701,597	14.07
現金	1101	84,037,775	24.28	應付款項	2102	48,701,597	14.07
銀行存款	110102	83,987,775	24.27	應付代收款	210203	48,701,597	14.07
公庫存款	110102-1	34,224,613	9.89	其他負債	28	5,932,500	1.71
零用金專戶	110102-2	910,222	0.26	什項負債	2801	5,932,500	1.71
保管款專戶	110102-3	48,852,940	14.12	存入保證金	280104	2,160,500	0.62
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	20,000	0.01
預付款項	1108	2,009,157	0.58	保證金	280104-Y	1,305,000	0.38
預付費用	110804	2,009,157	0.58	保固金	280104-Z	835,500	0.24
預付費用-預算外	110804-2	2,009,157	0.58	應付代管資產	280107	3,772,000	1.09
固定資產	14	250,008,470	72.24	淨資產	3	291,431,535	84.21
土地	1401	189,161,200	54.66	淨資產	31	291,431,535	84.21
土地	140101	189,161,200	54.66	淨資產	3101	291,431,535	84.21
房屋建築及設備	1404	38,339,932	11.08	累積餘額	310101	248,824,109	71.90
房屋建築及設備	140401	98,554,802	28.48	本期騰餘	310102	42,607,426	12.31

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數342,559元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數5,426,365元。

(3)109年結帳傳票9911固定項目淨額243,055,185元。

(4)109年度應收利息0元。

(5)109年度其他應收款0元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國110年7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-房屋建築及設備	140402	-60,214,870	-17.40	合計：		346,065,632	
機械及設備	1405	15,119,498	4.37				
機械及設備	140501	27,198,972	7.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,079,474	-3.49				
交通及運輸設備	1406	846,415	0.24				
交通及運輸設備	140601	2,741,129	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,714	-0.55				
雜項設備	1407	6,541,425	1.89				
雜項設備	140701	13,997,540	4.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,456,115	-2.15				
無形資產	16	6,238,230	1.80				
無形資產	1601	6,238,230	1.80				
電腦軟體	160102	6,238,230	1.80				
其他資產	18	3,772,000	1.09				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數342,559元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數5,426,365元。

(3)109年結帳傳票9911固定項目淨額243,055,185元。

(4)109年度應收利息0元。

(5)109年度其他應收款0元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國110年7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		
什項資產	1801	3,772,000	1.09				
代管資產	180106	3,772,000	1.09				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.09				
合計：		346,065,632					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數342,559元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數5,426,365元。

(3)109年結帳傳票9911固定項目淨額243,055,185元。

(4)109年度應收利息0元。

(5)109年度其他應收款0元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

收入支出表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	28,937,758	104,420,256
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益	2,003,395	13,255,012
財產孳息收入		7,312
廢舊物品售價收入	4,440	132,850
財產交易利益		133,280
其他財產收入	1,998,955	12,981,570
政府撥入收入	26,934,363	90,979,731
公庫撥款收入	26,934,363	89,460,464
政府其他撥入收入		1,519,267
教學收入		185,400
學雜費收入		185,400
支出	5,967,200	61,812,830
人事支出	5,659,347	58,964,022
人事支出	5,659,347	58,964,022
業務支出	280,103	2,027,292
業務支出	280,103	2,027,292
財產損失		6,471
財產交易損失		6,471
其他支出	27,750	815,045
其他支出	27,750	815,045
本期賸餘（短絀）	22,970,558	42,607,426
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		291,431,535

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 7 月份

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	91,425,560	12,994,696	104,420,256	收入
徵收及依法分配收入	113		113	徵收及依法分配收入
財產收入	260,316	12,994,696	13,255,012	財產收益
政府撥入收入	90,979,731		90,979,731	政府撥入收入
教學收入	185,400		185,400	教學收入
基金用途	62,009,649	-196,819	61,812,830	支出
用人費用	58,964,022		58,964,022	人事支出
服務費用	1,808,384	218,908	2,027,292	業務支出
材料及用品費	201,515	-201,515		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,393	-13,393		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	203,290	-203,290		
其他	815,045	6,471	6,471	財產損失
本期賸餘(短絀)	29,415,911	13,191,515	42,607,426	其他支出
期初基金餘額	5,768,924	243,055,185	248,824,109	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	35,184,835	256,246,700	291,431,535	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12,994,696元，係機械及設備等固定資產及電腦軟體之無形資產增加。
2. 調整數218,908元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數6,471元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數203,290元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數243,055,185元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。