

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

16-134-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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			
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	98,871,000	41,733,510	24,553,000	17,180,510	69.97	41,733,510	24,553,000	17,180,510	69.97
財產收入	45	90,000	3,610	5,000	-1,390	-27.80	3,610	5,000	-1,390	-27.80
財產處分收入	451		3,610		3,610		3,610		3,610	
利息收入	454	10,000								
其他財產收入	45Y	80,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
政府撥入收入	46	98,227,000	41,729,900	24,548,000	17,181,900	69.99	41,729,900	24,548,000	17,181,900	69.99
公庫撥款收入	462	98,227,000	41,610,135	24,548,000	17,062,135	69.51	41,610,135	24,548,000	17,062,135	69.51
政府其他撥入收入	46Y		119,765		119,765		119,765		119,765	
教學收入	4S	554,000								
學雜費收入	4S1	554,000								
基金用途	5	99,871,000	21,018,522	24,553,000	-3,534,478	-14.40	21,018,522	24,553,000	-3,534,478	-14.40
國民教育計畫	53	99,593,000	21,018,522	24,553,000	-3,534,478	-14.40	21,018,522	24,553,000	-3,534,478	-14.40
國民小學教育	532	99,593,000	21,018,522	24,553,000	-3,534,478	-14.40	21,018,522	24,553,000	-3,534,478	-14.40
建築及設備計畫	5M	278,000								
其他設備	5M4	278,000								
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	20,714,988		20,714,988		20,714,988		20,714,988	
期初基金餘額	71	4,868,924					7,604,862	4,868,924	2,735,938	56.19
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,868,924					28,319,850	4,868,924	23,450,926	481.64

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111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	301,806,484	100.00	負 債	2	19,729,416	6.54
流動資產	11	44,277,266	14.67	流動負債	21	14,619,416	4.84
現金	1101	42,487,582	14.08	應付款項	2102	14,619,416	4.84
銀行存款	110102	42,487,582	14.08	應付代收款	210203	14,619,416	4.84
公庫存款	110102-1	27,572,423	9.14	其他負債	28	5,110,000	1.69
零用金專戶	110102-2	747,427	0.25	什項負債	2801	5,110,000	1.69
保管款專戶	110102-3	14,167,732	4.69	存入保證金	280104	1,338,000	0.44
預付款項	1108	1,789,684	0.59	押標金	280104-X	19,000	0.01
預付費用	110804	1,789,684	0.59	保證金	280104-Y	570,000	0.19
預付費用-預算外	110804-2	1,789,684	0.59	保固金	280104-Z	749,000	0.25
固定資產	14	248,632,636	82.38	應付代管資產	280107	3,772,000	1.25
土地	1401	189,161,200	62.68	淨資產	3	282,077,068	93.46
土地	140101	189,161,200	62.68	淨資產	31	282,077,068	93.46
房屋建築及設備	1404	38,516,392	12.76	淨資產	3101	282,077,068	93.46
房屋建築及設備	140401	99,721,376	33.04	累積餘額	310101	260,067,110	86.17
				本期賸餘	310102	22,009,958	7.29
信託代理與保證資產		1,600,000		信託代理與保證負債		1,600,000	
保證品		1,600,000		應付保證品		1,600,000	

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。

- (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)222,170元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數7,382,692元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】247,337,666元及上年度【無形資產(16)】5,124,582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 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國111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-房屋建築及設備	140402	-61,204,984	-20.28	合計：		301,806,484	
機械及設備	1405	12,573,833	4.17				
機械及設備	140501	27,899,205	9.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,325,372	-5.08				
交通及運輸設備	1406	701,861	0.23				
交通及運輸設備	140601	2,089,950	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,388,089	-0.46				
雜項設備	1407	7,679,350	2.54				
雜項設備	140701	15,386,466	5.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,707,116	-2.55				
無形資產	16	5,124,582	1.70				
無形資產	1601	5,124,582	1.70				
電腦軟體	160102	5,124,582	1.70				
其他資產	18	3,772,000	1.25				
信託代理與保證資產		1,600,000		信託代理與保證負債		1,600,000	
保證品		1,600,000		應付保證品		1,600,000	

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。

- (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)222,170元。
- (2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,382,692元。
- (3)上年度【固定資產(14)】247,337,666元及上年度【無形資產(16)】5,124,582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 — 桃園市平鎮區義興國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	43,028,480	43,028,480
財產收益	1,298,580	1,298,580
廢舊物品售價收入	3,610	3,610
其他財產收入	1,294,970	1,294,970
政府撥入收入	41,729,900	41,729,900
公庫撥款收入	41,610,135	41,610,135
政府其他撥入收入	119,765	119,765
支出	21,018,522	21,018,522
人事支出	20,690,779	20,690,779
人事支出	20,690,779	20,690,779
業務支出	250,580	250,580
業務支出	250,580	250,580
其他支出	77,163	77,163
其他支出	77,163	77,163
本期賸餘（短絀）	22,009,958	22,009,958
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		282,077,068

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	41,733,510	1,294,970	43,028,480	收入
財產收入	3,610	1,294,970	1,298,580	財產收益
政府撥入收入	41,729,900		41,729,900	政府撥入收入
基金用途	21,018,522		21,018,522	支出
用人費用	20,690,779		20,690,779	人事支出
服務費用	233,495	17,085	250,580	業務支出
材料及用品費	16,085	-16,085		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
其他	77,163		77,163	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,714,988	1,294,970	22,009,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,604,862	252,462,248	260,067,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	28,319,850	253,757,218	282,077,068	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數1,294,970元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數17,085元，係預算項目之「材料及用品費」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252,462,248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。