

# 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 2 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   | 94,017,000         |             | 16,328,000 | -16,328,000 | -100.00 | 39,393,230  | 30,862,000 | 8,531,230  | 27.64   |
| 財產收入     | 45  | 90,000             |             | 5,000      | -5,000      | -100.00 | 64,030      | 10,000     | 54,030     | 540.30  |
| 財產處分收入   | 451 |                    |             |            |             |         | 62,030      |            | 62,030     |         |
| 利息收入     | 454 | 10,000             |             |            |             |         |             |            |            |         |
| 其他財產收入   | 45Y | 80,000             |             | 5,000      | -5,000      | -100.00 | 2,000       | 10,000     | -8,000     | -80.00  |
| 政府撥入收入   | 46  | 93,373,000         |             | 16,323,000 | -16,323,000 | -100.00 | 39,329,200  | 30,852,000 | 8,477,200  | 27.48   |
| 公庫撥款收入   | 462 | 93,373,000         |             | 16,323,000 | -16,323,000 | -100.00 | 39,205,780  | 30,852,000 | 8,353,780  | 27.08   |
| 政府其他撥入收入 | 46Y |                    |             |            |             |         | 123,420     |            | 123,420    |         |
| 教學收入     | 4S  | 554,000            |             |            |             |         |             |            |            |         |
| 學雜費收入    | 4S1 | 554,000            |             |            |             |         |             |            |            |         |
| 基金用途     | 5   | 94,917,000         | 15,199,127  | 16,328,000 | -1,128,873  | -6.91   | 27,083,022  | 30,862,000 | -3,778,978 | -12.24  |
| 國民教育計畫   | 53  | 94,639,000         | 15,199,127  | 16,218,000 | -1,018,873  | -6.28   | 27,083,022  | 30,672,000 | -3,588,978 | -11.70  |
| 國民小學教育   | 532 | 94,639,000         | 15,199,127  | 16,218,000 | -1,018,873  | -6.28   | 27,083,022  | 30,672,000 | -3,588,978 | -11.70  |
| 建築及設備計畫  | 5M  | 278,000            |             | 110,000    | -110,000    | -100.00 |             | 190,000    | -190,000   | -100.00 |
| 其他設備     | 5M4 | 278,000            |             | 110,000    | -110,000    | -100.00 |             | 190,000    | -190,000   | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 6   | -900,000           | -15,199,127 |            | -15,199,127 |         | 12,310,208  |            | 12,310,208 |         |
| 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          |             |            |             |         | 18,079,132  | 6,204,978  | 11,874,154 | 191.36  |

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2月28日

單位：新臺幣元

| 資產       |          | 金額          | %      | 負債及基金餘額 |          | 金額          | %     |
|----------|----------|-------------|--------|---------|----------|-------------|-------|
| 科目名稱     | 編號       |             |        | 科目名稱    | 編號       |             |       |
| 資 產      | 1        | 312,655,051 | 100.00 | 負 債     | 2        | 47,948,377  | 15.34 |
| 流動資產     | 11       | 62,255,509  | 19.91  | 流動負債    | 21       | 41,938,877  | 13.41 |
| 現金       | 1101     | 61,316,471  | 19.61  | 應付款項    | 2102     | 41,938,877  | 13.41 |
| 銀行存款     | 110102   | 61,266,471  | 19.60  | 應付代收款   | 210203   | 41,938,877  | 13.41 |
| 公庫存款     | 110102-1 | 17,696,480  | 5.66   | 其他負債    | 28       | 6,009,500   | 1.92  |
| 零用金專戶    | 110102-2 | 332,652     | 0.11   | 什項負債    | 2801     | 6,009,500   | 1.92  |
| 保管款專戶    | 110102-3 | 43,237,339  | 13.83  | 存入保證金   | 280104   | 2,237,500   | 0.72  |
| 零用及週轉金   | 110103   | 50,000      | 0.02   | 押標金     | 280104-X | 0           | 0.00  |
| 預付款項     | 1108     | 939,038     | 0.30   | 保證金     | 280104-Y | 1,456,000   | 0.47  |
| 預付費用     | 110804   | 939,038     | 0.30   | 保固金     | 280104-Z | 781,500     | 0.25  |
| 預付費用-預算外 | 110804-2 | 939,038     | 0.30   | 應付代管資產  | 280107   | 3,772,000   | 1.21  |
| 固定資產     | 14       | 240,389,312 | 76.89  | 淨資產     | 3        | 264,706,674 | 84.66 |
| 土地       | 1401     | 189,161,200 | 60.50  | 淨資產     | 31       | 264,706,674 | 84.66 |
| 土地       | 140101   | 189,161,200 | 60.50  | 淨資產     | 3101     | 264,706,674 | 84.66 |
| 房屋及建築    | 1404     | 32,747,659  | 10.47  | 累積餘額    | 310101   | 248,824,109 | 79.58 |
| 房屋建築及設備  | 140401   | 92,962,529  | 29.73  | 本期騰餘    | 310102   | 15,882,565  | 5.08  |

信託代理與保證資產 1,600,000

保證品 1,600,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,600,000

1,600,000

註：(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2月28日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額          | %      | 負債及基金餘額 |    | 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 | -19.26 | 合計：     |    | 312,655,051 |   |
| 機械及設備        | 1405   | 13,240,457  | 4.23   |         |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 25,500,931  | 8.16   |         |    |             |   |
| 累計折舊－機械及設備   | 140502 | -12,260,474 | -3.92  |         |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 703,163     | 0.22   |         |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,597,877   | 0.83   |         |    |             |   |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 140602 | -1,894,714  | -0.61  |         |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 4,536,833   | 1.45   |         |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 11,992,948  | 3.84   |         |    |             |   |
| 累計折舊－雜項設備    | 140702 | -7,456,115  | -2.38  |         |    |             |   |
| 無形資產         | 16     | 6,238,230   | 2.00   |         |    |             |   |
| 無形資產         | 1601   | 6,238,230   | 2.00   |         |    |             |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 6,238,230   | 2.00   |         |    |             |   |
| 其他資產         | 18     | 3,772,000   | 1.21   |         |    |             |   |

信託代理與保證資產 1,600,000

保證品 1,600,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,600,000

1,600,000

註：(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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       |             | 42,970,230  |
| 財產收益     |             | 3,641,030   |
| 廢舊物品售價收入 |             | 62,030      |
| 其他財產收入   |             | 3,579,000   |
| 政府撥入收入   |             | 39,329,200  |
| 公庫撥款收入   |             | 39,205,780  |
| 政府其他撥入收入 |             | 123,420     |
| 支出       | 15,199,127  | 27,087,665  |
| 人事支出     | 14,866,790  | 26,475,115  |
| 人事支出     | 14,866,790  | 26,475,115  |
| 業務支出     | 308,357     | 523,430     |
| 業務支出     | 308,357     | 523,430     |
| 財產損失     |             | 4,643       |
| 財產交易損失   |             | 4,643       |
| 其他支出     | 23,980      | 84,477      |
| 其他支出     | 23,980      | 84,477      |
| 本期賸餘（短絀） | -15,199,127 | 15,882,565  |
| 期初淨資產    |             | 248,824,109 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 期末淨資產    |             | 264,706,674 |

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 2 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           | 39,393,230 | 3,577,000   | 42,970,230  | 收入       |
| 財產收入           | 64,030     | 3,577,000   | 3,641,030   | 財產收益     |
| 政府撥入收入         | 39,329,200 |             | 39,329,200  | 政府撥入收入   |
| 基金用途           | 27,083,022 | 4,643       | 27,087,665  | 支出       |
| 用人費用           | 26,475,115 |             | 26,475,115  | 人事支出     |
| 服務費用           | 482,066    | 41,364      | 523,430     | 業務支出     |
| 材料及用品費         | 39,364     | -39,364     |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 2,000      | -2,000      |             |          |
|                |            | 4,643       | 4,643       | 財產損失     |
| 其他支出           | 84,477     |             | 84,477      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)       | 12,310,208 | 3,572,357   | 15,882,565  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額         | 5,768,924  | 243,055,185 | 248,824,109 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫           |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額         | 18,079,132 | 246,627,542 | 264,706,674 | 期末淨資產    |

- 註： 1. 基金來源調整數3,577,000元，係電腦軟體之無形資產增加。  
 2. 調整數41,364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」重分類為會計科目之「業務支出」。  
 3. 調整數4,643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。