

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 6 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	8,773	8,132,000	-8,123,227	-99.89	66,184,282	66,022,000	162,282	0.25
財產收入	45	90,000	8,773	10,000	-1,227	-12.27	75,282	35,000	40,282	115.09
財產處分收入	451						30,810		30,810	
利息收入	454	10,000	7,773	5,000	2,773	55.46	7,773	5,000	2,773	55.46
其他財產收入	45Y	80,000	1,000	5,000	-4,000	-80.00	36,699	30,000	6,699	22.33
政府撥入收入	46	98,227,000		7,844,000	-7,844,000	-100.00	66,109,000	65,709,000	400,000	0.61
公庫撥款收入	462	98,227,000		7,844,000	-7,844,000	-100.00	65,769,000	65,709,000	60,000	0.09
政府其他撥入收入	46Y						340,000		340,000	
教學收入	4S	554,000		278,000	-278,000	-100.00		278,000	-278,000	-100.00
學雜費收入	4S1	554,000		278,000	-278,000	-100.00		278,000	-278,000	-100.00
基金用途	5	99,871,000	7,411,015	8,132,000	-720,985	-8.87	60,448,670	66,022,000	-5,573,330	-8.44
國民教育計畫	53	99,593,000	7,411,015	8,132,000	-720,985	-8.87	60,428,170	65,806,000	-5,377,830	-8.17
國民小學教育	532	99,593,000	7,411,015	8,132,000	-720,985	-8.87	60,428,170	65,806,000	-5,377,830	-8.17
建築及設備計畫	5M	278,000					20,500	216,000	-195,500	-90.51
其他設備	5M4	278,000					20,500	216,000	-195,500	-90.51
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-7,402,242		-7,402,242		5,735,612		5,735,612	
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					13,340,474	4,868,924	8,471,550	173.99

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6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	314,482,933	100.00	負 債	2	45,359,451	14.42
流動資產	11	54,927,925	17.47	流動負債	21	38,363,451	12.20
現金	1101	52,160,618	16.59	應付款項	2102	38,363,451	12.20
銀行存款	110102	52,110,618	16.57	應付代收款	210203	38,363,451	12.20
公庫存款	110102-1	12,630,709	4.02	其他負債	28	6,996,000	2.22
零用金專戶	110102-2	659,765	0.21	什項負債	2801	6,996,000	2.22
保管款專戶	110102-3	38,820,144	12.34	存入保證金	280104	3,224,000	1.03
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	1,208,000	0.38
預付款項	1108	2,767,307	0.88	保證金	280104-Y	1,261,000	0.40
預付費用	110804	2,767,307	0.88	保固金	280104-Z	755,000	0.24
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.20
預付費用-預算外	110804-2	2,767,307	0.88	淨資產	3	269,123,482	85.58
固定資產	14	248,883,689	79.14	淨資產	31	269,123,482	85.58
土地	1401	189,161,200	60.15	淨資產	3101	269,123,482	85.58
土地	140101	189,161,200	60.15	累積餘額	310101	260,067,110	82.70
房屋建築及設備	1404	38,516,392	12.25	本期騰餘	310102	9,056,372	2.88
信託代理與保證資產		3,600,000		信託代理與保證負債		3,600,000	
保證品		3,600,000		應付保證品		3,600,000	

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6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		
房屋建築及設備	140401	99,721,376	31.71	合計：		314,482,933	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,204,984	-19.46				
機械及設備	1405	12,607,572	4.01				
機械及設備	140501	27,932,944	8.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,325,372	-4.87				
交通及運輸設備	1406	701,861	0.22				
交通及運輸設備	140601	2,089,950	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,388,089	-0.44				
雜項設備	1407	7,896,664	2.51				
雜項設備	140701	15,603,780	4.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,707,116	-2.45				
無形資產	16	6,899,319	2.19				
無形資產	1601	6,899,319	2.19				
電腦軟體	160102	6,899,319	2.19				
信託代理與保證資產		3,600,000		信託代理與保證負債		3,600,000	
保證品		3,600,000		應付保證品		3,600,000	

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6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		
其他資產	18	3,772,000	1.20				
什項資產	1801	3,772,000	1.20				
代管資產	180106	3,772,000	1.20				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.20				
合計：		314,482,933					

信託代理與保證資產 3,600,000

保證品 3,600,000

信託代理與保證負債

應付保證品

3,600,000

3,600,000

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,087	69,484,542
財產收益	26,087	3,375,542
財產孳息收入	7,773	7,773
廢舊物品售價收入		30,810
財產交易利益		13,239
其他財產收入	18,314	3,323,720
政府撥入收入		66,109,000
公庫撥款收入		65,769,000
政府其他撥入收入		340,000
支出	7,411,015	60,428,170
人事支出	6,904,943	57,988,765
人事支出	6,904,943	57,988,765
業務支出	432,188	1,844,496
業務支出	432,188	1,844,496
其他支出	73,884	594,909
其他支出	73,884	594,909
本期賸餘（短絀）	-7,384,928	9,056,372
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		269,123,482

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 6 月 30 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	66,184,282	3,300,260	69,484,542	收入
財產收入	75,282	3,300,260	3,375,542	財產收益
政府撥入收入	66,109,000		66,109,000	政府撥入收入
基金用途	60,448,670	-20,500	60,428,170	支出
用人費用	57,988,765		57,988,765	人事支出
服務費用	1,690,858	153,638	1,844,496	業務支出
材料及用品費	106,123	-106,123		
租金、償債、利息及相關手續費	7,000	-7,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,515	-40,515		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,500	-20,500		
其他	594,909		594,909	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,735,612	3,320,760	9,056,372	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	13,340,474	255,783,008	269,123,482	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數3,300,260元，係機械及設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
 2. 調整數153,638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20,500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。
 4. 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。