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 3 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	369,855	8,337,000	-7,967,145	-95.56	39,763,085	39,199,000	564,085	1.44
財產收入	45	90,000	55,600	5,000	50,600	1,012.00	119,630	15,000	104,630	697.53
財產處分收入	451		53,600		53,600		115,630		115,630	
利息收入	454	10,000								
其他財產收入	45Y	80,000	2,000	5,000	-3,000	-60.00	4,000	15,000	-11,000	-73.33
政府撥入收入	46	93,373,000	314,255	8,332,000	-8,017,745	-96.23	39,643,455	39,184,000	459,455	1.17
公庫撥款收入	462	93,373,000	47,138	8,332,000	-8,284,862	-99.43	39,252,918	39,184,000	68,918	0.18
政府其他撥入收入	46Y		267,117		267,117		390,537		390,537	
教學收入	4S	554,000								
學雜費收入	4S1	554,000								
基金用途	5	94,917,000	7,106,730	8,337,000	-1,230,270	-14.76	34,189,752	39,199,000	-5,009,248	-12.78
國民教育計畫	53	94,639,000	7,106,730	8,337,000	-1,230,270	-14.76	34,189,752	39,009,000	-4,819,248	-12.35
國民小學教育	532	94,639,000	7,106,730	8,337,000	-1,230,270	-14.76	34,189,752	39,009,000	-4,819,248	-12.35
建築及設備計畫	5M	278,000						190,000	-190,000	-100.00
其他設備	5M4	278,000						190,000	-190,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	-6,736,875		-6,736,875		5,573,333		5,573,333	
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					11,342,257	6,204,978	5,137,279	82.79

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3月31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	299,691,302	100.00	負債	2	41,253,915	13.77
流動資產	11	48,824,172	16.29	流動負債	21	35,135,415	11.72
現金	1101	47,643,147	15.90	應付款項	2102	35,135,415	11.72
銀行存款	110102	47,593,147	15.88	應付代收款	210203	35,135,415	11.72
公庫存款	110102-1	10,513,547	3.51	其他負債	28	6,118,500	2.04
零用金專戶	110102-2	778,710	0.26	什項負債	2801	6,118,500	2.04
保管款專戶	110102-3	36,300,890	12.11	存入保證金	280104	2,346,500	0.78
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	15,000	0.01
預付款項	1108	1,181,025	0.39	保證金	280104-Y	1,540,000	0.51
預付費用	110804	1,181,025	0.39	保固金	280104-Z	791,500	0.26
預付費用-預算外	110804-2	1,181,025	0.39	應付代管資產	280107	3,772,000	1.26
固定資產	14	240,856,900	80.37	淨資產	3	258,437,387	86.23
土地	1401	189,161,200	63.12	淨資產	31	258,437,387	86.23
土地	140101	189,161,200	63.12	淨資產	3101	258,437,387	86.23
房屋建築及設備	1404	32,747,659	10.93	累積餘額	310101	248,824,109	83.03
房屋建築及設備	140401	92,962,529	31.02	本期賸餘	310102	9,613,278	3.21

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

平衡表

中華民國110年3月31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	-20.09	合計：		299,691,302	
機械及設備	1405	13,596,433	4.54				
機械及設備	140501	25,856,907	8.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,260,474	-4.09				
交通及運輸設備	1406	715,163	0.24				
交通及運輸設備	140601	2,609,877	0.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,714	-0.63				
雜項設備	1407	4,636,445	1.55				
雜項設備	140701	12,092,560	4.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,456,115	-2.49				
無形資產	16	6,238,230	2.08				
無形資產	1601	6,238,230	2.08				
電腦軟體	160102	6,238,230	2.08				
其他資產	18	3,772,000	1.26				

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3月31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		
什項資產	1801	3,772,000	1.26				
代管資產	180106	3,772,000	1.26				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.26				
合計：		299,691,302					

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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	837,443	43,807,673
財產收益	523,188	4,164,218
廢舊物品售價收入	53,600	115,630
其他財產收入	469,588	4,048,588
政府撥入收入	314,255	39,643,455
公庫撥款收入	47,138	39,252,918
政府其他撥入收入	267,117	390,537
支出	7,106,730	34,194,395
人事支出	6,764,788	33,239,903
人事支出	6,764,788	33,239,903
業務支出	274,110	797,540
業務支出	274,110	797,540
財產損失		4,643
財產交易損失		4,643
其他支出	67,832	152,309
其他支出	67,832	152,309
本期賸餘（短絀）	-6,269,287	9,613,278
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		258,437,387

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

15-135-6

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 3 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	39,763,085	4,044,588	43,807,673	收入
財產收入	119,630	4,044,588	4,164,218	財產收益
政府撥入收入	39,643,455		39,643,455	政府撥入收入
基金用途	34,189,752	4,643	34,194,395	支出
用人費用	33,239,903		33,239,903	人事支出
服務費用	715,186	82,354	797,540	業務支出
材料及用品費	75,354	-75,354		
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	3,000	-3,000		
		4,643	4,643	財產損失
其他支出	152,309		152,309	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,573,333	4,039,945	9,613,278	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	11,342,257	247,095,130	258,437,387	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,044,588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82,354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。