

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 5 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	1,423,693	7,739,000	-6,315,307	-81.60	64,177,891	54,765,000	9,412,891	17.19
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	12,780	5,000	7,780	155.60	132,410	25,000	107,410	429.64
財產處分收入	451		12,780		12,780		128,410		128,410	
利息收入	454	10,000								
其他財產收入	45Y	80,000		5,000	-5,000	-100.00	4,000	25,000	-21,000	-84.00
政府撥入收入	46	93,373,000	1,410,913	7,734,000	-6,323,087	-81.76	64,045,368	54,740,000	9,305,368	17.00
公庫撥款收入	462	93,373,000	282,183	7,734,000	-7,451,817	-96.35	62,526,101	54,740,000	7,786,101	14.22
政府其他撥入收入	46Y		1,128,730		1,128,730		1,519,267		1,519,267	
教學收入	4S	554,000								
學雜費收入	4S1	554,000								
基金用途	5	94,917,000	7,422,853	7,739,000	-316,147	-4.09	49,305,977	54,765,000	-5,459,023	-9.97
國民教育計畫	53	94,639,000	7,422,853	7,739,000	-316,147	-4.09	49,194,687	54,545,000	-5,350,313	-9.81
國民小學教育	532	94,639,000	7,422,853	7,739,000	-316,147	-4.09	49,194,687	54,545,000	-5,350,313	-9.81
建築及設備計畫	5M	278,000					111,290	220,000	-108,710	-49.41
其他設備	5M4	278,000					111,290	220,000	-108,710	-49.41
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	-5,999,160		-5,999,160		14,871,914		14,871,914	
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					20,640,838	6,204,978	14,435,860	232.65

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5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	335,486,719	100.00	負 債	2	65,965,268	19.66
流動資產	11	82,834,106	24.69	流動負債	21	60,310,768	17.98
現金	1101	80,994,814	24.14	應付款項	2102	60,310,768	17.98
銀行存款	110102	80,944,814	24.13	應付代收款	210203	60,310,768	17.98
公庫存款	110102-1	20,203,014	6.02	其他負債	28	5,654,500	1.69
零用金專戶	110102-2	387,824	0.12	什項負債	2801	5,654,500	1.69
保管款專戶	110102-3	60,353,976	17.99	存入保證金	280104	1,882,500	0.56
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	12,000	0.00
預付款項	1108	1,839,292	0.55	保證金	280104-Y	1,109,000	0.33
預付費用	110804	1,839,292	0.55	保固金	280104-Z	761,500	0.23
預付費用-預算外	110804-2	1,839,292	0.55	應付代管資產	280107	3,772,000	1.12
固定資產	14	242,642,383	72.33	淨資產	3	269,521,451	80.34
土地	1401	189,161,200	56.38	淨資產	31	269,521,451	80.34
土地	140101	189,161,200	56.38	淨資產	3101	269,521,451	80.34
房屋建築及設備	1404	33,189,003	9.89	累積餘額	310101	248,824,109	74.17
房屋建築及設備	140401	93,403,873	27.84	本期騰餘	310102	20,697,342	6.17

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

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5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	-17.95	合計：		335,486,719	
機械及設備	1405	14,307,292	4.26				
機械及設備	140501	26,386,766	7.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,079,474	-3.60				
交通及運輸設備	1406	715,163	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,609,877	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,714	-0.56				
雜項設備	1407	5,269,725	1.57				
雜項設備	140701	12,725,840	3.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,456,115	-2.22				
無形資產	16	6,238,230	1.86				
無形資產	1601	6,238,230	1.86				
電腦軟體	160102	6,238,230	1.86				
其他資產	18	3,772,000	1.12				

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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,335,934	69,898,500
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益	925,021	5,853,019
廢舊物品售價收入	12,780	128,410
財產交易利益		133,280
其他財產收入	912,241	5,591,329
政府撥入收入	1,410,913	64,045,368
公庫撥款收入	282,183	62,526,101
政府其他撥入收入	1,128,730	1,519,267
支出	7,424,681	49,201,158
人事支出	6,840,984	47,148,952
人事支出	6,840,984	47,148,952
業務支出	271,655	1,379,115
業務支出	271,655	1,379,115
財產損失	1,828	6,471
財產交易損失	1,828	6,471
其他支出	310,214	666,620
其他支出	310,214	666,620
本期賸餘（短絀）	-5,088,747	20,697,342
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		269,521,451

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 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	64,177,891	5,720,609	69,898,500	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	132,410	5,720,609	5,853,019	財產收益
政府撥入收入	64,045,368		64,045,368	政府撥入收入
基金用途	49,305,977	-104,819	49,201,158	支出
用人費用	47,148,952		47,148,952	人事支出
服務費用	1,244,522	134,593	1,379,115	業務支出
材料及用品費	121,200	-121,200		
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	9,393	-9,393		
		6,471	6,471	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	111,290	-111,290		
其他	666,620		666,620	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,871,914	5,825,428	20,697,342	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	20,640,838	248,880,613	269,521,451	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,720,609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134,593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111,290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。