

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 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	94,017,000	192,712	7,721,000	-7,528,288	-97.50	64,370,603	62,486,000	1,884,603	3.02
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	7,312	8,000	-688	-8.60	139,722	33,000	106,722	323.40
財產處分收入	451						128,410		128,410	
利息收入	454	10,000	7,312	5,000	2,312	46.24	7,312	5,000	2,312	46.24
其他財產收入	45Y	80,000		3,000	-3,000	-100.00	4,000	28,000	-24,000	-85.71
政府撥入收入	46	93,373,000		7,435,000	-7,435,000	-100.00	64,045,368	62,175,000	1,870,368	3.01
公庫撥款收入	462	93,373,000		7,435,000	-7,435,000	-100.00	62,526,101	62,175,000	351,101	0.56
政府其他撥入收入	46Y						1,519,267		1,519,267	
教學收入	4S	554,000	185,400	278,000	-92,600	-33.31	185,400	278,000	-92,600	-33.31
學雜費收入	4S1	554,000	185,400	278,000	-92,600	-33.31	185,400	278,000	-92,600	-33.31
基金用途	5	94,917,000	6,688,472	7,721,000	-1,032,528	-13.37	55,994,449	62,486,000	-6,491,551	-10.39
國民教育計畫	53	94,639,000	6,644,472	7,721,000	-1,076,528	-13.94	55,839,159	62,266,000	-6,426,841	-10.32
國民小學教育	532	94,639,000	6,644,472	7,721,000	-1,076,528	-13.94	55,839,159	62,266,000	-6,426,841	-10.32
建築及設備計畫	5M	278,000	44,000		44,000		155,290	220,000	-64,710	-29.41
交通及運輸設備	5M3		44,000		44,000		44,000		44,000	
其他設備	5M4	278,000					111,290	220,000	-108,710	-49.41
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	-6,495,760		-6,495,760		8,376,154		8,376,154	
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					14,145,078	6,204,978	7,940,100	127.96

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	325,162,020	100.00	負債	2	56,701,043	17.44
流動資產	11	67,074,121	20.63	流動負債	21	50,868,543	15.64
現金	1101	65,220,484	20.06	應付款項	2102	50,868,543	15.64
銀行存款	110102	65,170,484	20.04	應付代收款	210203	50,868,543	15.64
公庫存款	110102-1	13,551,003	4.17	其他負債	28	5,832,500	1.79
零用金專戶	110102-2	544,075	0.17	什項負債	2801	5,832,500	1.79
保管款專戶	110102-3	51,075,406	15.71	存入保證金	280104	2,060,500	0.63
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	90,000	0.03
預付款項	1108	1,853,637	0.57	保證金	280104-Y	1,085,000	0.33
預付費用	110804	1,853,637	0.57	保固金	280104-Z	885,500	0.27
預付費用-預算外	110804-2	1,853,637	0.57	應付代管資產	280107	3,772,000	1.16
固定資產	14	248,077,669	76.29	淨資產	3	268,460,977	82.56
土地	1401	189,161,200	58.17	淨資產	31	268,460,977	82.56
土地	140101	189,161,200	58.17	淨資產	3101	268,460,977	82.56
房屋建築及設備	1404	38,339,932	11.79	累積餘額	310101	248,824,109	76.52
房屋建築及設備	140401	98,554,802	30.31	本期騰餘	310102	19,636,868	6.04

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)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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,214,870	-18.52	合計：		325,162,020	
機械及設備	1405	14,307,292	4.40				
機械及設備	140501	26,386,766	8.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,079,474	-3.71				
交通及運輸設備	1406	814,220	0.25				
交通及運輸設備	140601	2,708,934	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,714	-0.58				
雜項設備	1407	5,455,025	1.68				
雜項設備	140701	12,911,140	3.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,456,115	-2.29				
無形資產	16	6,238,230	1.92				
無形資產	1601	6,238,230	1.92				
電腦軟體	160102	6,238,230	1.92				
其他資產	18	3,772,000	1.16				
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)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		
什項資產	1801	3,772,000	1.16				
代管資產	180106	3,772,000	1.16				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.16				
合計：		325,162,020					

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)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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,583,998	75,482,498
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益	5,398,598	11,251,617
財產孳息收入	7,312	7,312
廢舊物品售價收入		128,410
財產交易利益		133,280
其他財產收入	5,391,286	10,982,615
政府撥入收入		64,045,368
公庫撥款收入		62,526,101
政府其他撥入收入		1,519,267
教學收入	185,400	185,400
學雜費收入	185,400	185,400
支出	6,644,472	55,845,630
人事支出	6,155,723	53,304,675
人事支出	6,155,723	53,304,675
業務支出	368,074	1,747,189
業務支出	368,074	1,747,189
財產損失		6,471
財產交易損失		6,471
其他支出	120,675	787,295
其他支出	120,675	787,295
本期賸餘(短絀)	-1,060,474	19,636,868
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		268,460,977

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 110 年 6 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	64,370,603	11,111,895	75,482,498	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	139,722	11,111,895	11,251,617	財產收益
政府撥入收入	64,045,368		64,045,368	政府撥入收入
教學收入	185,400		185,400	教學收入
基金用途	55,994,449	-148,819	55,845,630	支出
用人費用	53,304,675		53,304,675	人事支出
服務費用	1,563,497	183,692	1,747,189	業務支出
材料及用品費	170,299	-170,299		
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		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	155,290	-155,290		
其他	787,295	6,471	6,471	財產損失
本期賸餘(短絀)	8,376,154	11,260,714	19,636,868	其他支出
期初基金餘額	5,768,924	243,055,185	248,824,109	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	14,145,078	254,315,899	268,460,977	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,111,895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183,692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155,290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。