

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 8 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	515,958	8,547,000	-8,031,042	-93.96	91,941,518	79,163,000	12,778,518	16.14
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		5,000	-5,000	-100.00	260,316	43,000	217,316	505.39
財產處分收入	451						132,850		132,850	
利息收入	454	10,000					7,312	5,000	2,312	46.24
其他財產收入	45Y	80,000		5,000	-5,000	-100.00	120,154	38,000	82,154	216.19
政府撥入收入	46	93,373,000	515,958	8,542,000	-8,026,042	-93.96	91,495,689	78,842,000	12,653,689	16.05
公庫撥款收入	462	93,373,000	181,403	8,542,000	-8,360,597	-97.88	89,641,867	78,842,000	10,799,867	13.70
政府其他撥入收入	46Y		334,555		334,555		1,853,822		1,853,822	
教學收入	4S	554,000					185,400	278,000	-92,600	-33.31
學雜費收入	4S1	554,000					185,400	278,000	-92,600	-33.31
基金用途	5	94,917,000	8,067,114	8,547,000	-479,886	-5.61	70,076,763	79,163,000	-9,086,237	-11.48
國民教育計畫	53	94,639,000	8,067,114	8,547,000	-479,886	-5.61	69,873,473	78,908,000	-9,034,527	-11.45
國民小學教育	532	94,639,000	8,067,114	8,547,000	-479,886	-5.61	69,873,473	78,908,000	-9,034,527	-11.45
建築及設備計畫	5M	278,000					203,290	255,000	-51,710	-20.28
交通及運輸設備	5M3						44,000		44,000	
其他設備	5M4	278,000					159,290	255,000	-95,710	-37.53
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	-7,551,156		-7,551,156		21,864,755		21,864,755	
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					27,633,679	6,204,978	21,428,701	345.35

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8月31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	337,204,174	100.00	負債	2	53,323,795	15.81
流動資產	11	77,185,474	22.89	流動負債	21	47,356,295	14.04
現金	1101	74,769,627	22.17	應付款項	2102	47,356,295	14.04
銀行存款	110102	74,719,627	22.16	應付代收款	210203	47,356,295	14.04
公庫存款	110102-1	26,906,503	7.98	其他負債	28	5,967,500	1.77
零用金專戶	110102-2	677,176	0.20	什項負債	2801	5,967,500	1.77
保管款專戶	110102-3	47,135,948	13.98	存入保證金	280104	2,195,500	0.65
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	95,000	0.03
預付款項	1108	2,415,847	0.72	保證金	280104-Y	1,275,000	0.38
預付費用	110804	2,415,847	0.72	保固金	280104-Z	825,500	0.24
預付費用-預算外	110804-2	2,415,847	0.72	應付代管資產	280107	3,772,000	1.12
固定資產	14	250,008,470	74.14	淨資產	3	283,880,379	84.19
土地	1401	189,161,200	56.10	淨資產	31	283,880,379	84.19
土地	140101	189,161,200	56.10	淨資產	3101	283,880,379	84.19
房屋建築及設備	1404	38,339,932	11.37	累積餘額	310101	248,824,109	73.79
房屋建築及設備	140401	98,554,802	29.23	本期騰餘	310102	35,056,270	10.40

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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8月31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	-17.86	合計：		337,204,174	
機械及設備	1405	15,119,498	4.48				
機械及設備	140501	27,198,972	8.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,079,474	-3.58				
交通及運輸設備	1406	846,415	0.25				
交通及運輸設備	140601	2,741,129	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,714	-0.56				
雜項設備	1407	6,541,425	1.94				
雜項設備	140701	13,997,540	4.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,456,115	-2.21				
無形資產	16	6,238,230	1.85				
無形資產	1601	6,238,230	1.85				
電腦軟體	160102	6,238,230	1.85				
其他資產	18	3,772,000	1.12				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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8月31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	1.12				
代管資產	180106	3,772,000	1.12				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.12				
合計：		337,204,174					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	515,958	104,936,214
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益		13,255,012
財產孳息收入		7,312
廢舊物品售價收入		132,850
財產交易利益		133,280
其他財產收入		12,981,570
政府撥入收入	515,958	91,495,689
公庫撥款收入	181,403	89,641,867
政府其他撥入收入	334,555	1,853,822
教學收入		185,400
學雜費收入		185,400
支出	8,067,114	69,879,944
人事支出	7,834,068	66,798,090
人事支出	7,834,068	66,798,090
業務支出	214,208	2,241,500
業務支出	214,208	2,241,500
財產損失		6,471
財產交易損失		6,471
其他支出	18,838	833,883
其他支出	18,838	833,883
本期賸餘（短絀）	-7,551,156	35,056,270
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		283,880,379

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。

## 桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 8 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	91,941,518	12,994,696	104,936,214	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	260,316	12,994,696	13,255,012	財產收益
政府撥入收入	91,495,689		91,495,689	政府撥入收入
教學收入	185,400		185,400	教學收入
基金用途	70,076,763	-196,819	69,879,944	支出
用人費用	66,798,090		66,798,090	人事支出
服務費用	1,970,830	270,670	2,241,500	業務支出
材料及用品費	253,277	-253,277		
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	13,393	-13,393		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	203,290	-203,290		
其他	833,883	6,471	6,471	財產損失
本期賸餘(短絀)	21,864,755	13,191,515	35,056,270	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	27,633,679	256,246,700	283,880,379	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12,994,696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270,670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203,290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。