

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 9 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	74,985	12,522,000	-12,447,015	-99.40	92,016,503	91,685,000	331,503	0.36
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	4,150		4,150		264,466	43,000	221,466	515.04
財產處分收入	451		4,150		4,150		137,000		137,000	
利息收入	454	10,000					7,312	5,000	2,312	46.24
其他財產收入	45Y	80,000					120,154	38,000	82,154	216.19
政府撥入收入	46	93,373,000	70,835	12,522,000	-12,451,165	-99.43	91,566,524	91,364,000	202,524	0.22
公庫撥款收入	462	93,373,000	-269,165	12,522,000	-12,791,165	-102.15	89,372,702	91,364,000	-1,991,298	-2.18
政府其他撥入收入	46Y		340,000		340,000		2,193,822		2,193,822	
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	13,455,602	12,522,000	933,602	7.46	83,532,365	91,685,000	-8,152,635	-8.89
國民教育計畫	53	94,639,000	13,439,898	12,522,000	917,898	7.33	83,313,371	91,430,000	-8,116,629	-8.88
國民小學教育	532	94,639,000	13,439,898	12,522,000	917,898	7.33	83,313,371	91,430,000	-8,116,629	-8.88
建築及設備計畫	5M	278,000	15,704		15,704		218,994	255,000	-36,006	-14.12
交通及運輸設備	5M3						44,000		44,000	
其他設備	5M4	278,000	15,704		15,704		174,994	255,000	-80,006	-31.37
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	-13,380,617		-13,380,617		8,484,138		8,484,138	
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					14,253,062	6,204,978	8,048,084	129.70

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9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	307,656,918	100.00	負債	2	36,746,542	11.94
流動資產	11	47,227,604	15.35	流動負債	21	30,839,042	10.02
現金	1101	44,448,986	14.45	應付款項	2102	30,839,042	10.02
銀行存款	110102	44,398,986	14.43	應付代收款	210203	30,839,042	10.02
公庫存款	110102-1	13,509,259	4.39	其他負債	28	5,907,500	1.92
零用金專戶	110102-2	693,803	0.23	什項負債	2801	5,907,500	1.92
保管款專戶	110102-3	30,195,924	9.81	存入保證金	280104	2,135,500	0.69
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	40,000	0.01
預付款項	1108	2,778,618	0.90	保證金	280104-Y	1,350,000	0.44
預付費用	110804	2,778,618	0.90	保固金	280104-Z	745,500	0.24
預付費用-預算外	110804-2	2,778,618	0.90	應付代管資產	280107	3,772,000	1.23
固定資產	14	250,419,398	81.40	淨資產	3	270,910,376	88.06
土地	1401	189,161,200	61.48	淨資產	31	270,910,376	88.06
土地	140101	189,161,200	61.48	淨資產	3101	270,910,376	88.06
房屋建築及設備	1404	38,339,932	12.46	累積餘額	310101	248,824,109	80.88
房屋建築及設備	140401	98,554,802	32.03	本期騰餘	310102	22,086,267	7.18

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9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	-19.57	合計：		307,656,918	
機械及設備	1405	15,333,924	4.98				
機械及設備	140501	26,296,711	8.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,962,787	-3.56				
交通及運輸設備	1406	839,902	0.27				
交通及運輸設備	140601	2,089,950	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,250,048	-0.41				
雜項設備	1407	6,744,440	2.19				
雜項設備	140701	13,075,966	4.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,331,526	-2.06				
無形資產	16	6,237,916	2.03				
無形資產	1601	6,237,916	2.03				
電腦軟體	160102	6,237,916	2.03				
其他資產	18	3,772,000	1.23				

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9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	1.23				
代管資產	180106	3,772,000	1.23				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.23				
合計：		307,656,918					

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	504,985	105,441,199
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益	434,150	13,689,162
財產孳息收入		7,312
廢舊物品售價收入	4,150	137,000
財產交易利益		133,280
其他財產收入	430,000	13,411,570
政府撥入收入	70,835	91,566,524
公庫撥款收入	-269,165	89,372,702
政府其他撥入收入	340,000	2,193,822
教學收入		185,400
學雜費收入		185,400
支出	13,474,988	83,354,932
人事支出	12,800,525	79,598,615
人事支出	12,800,525	79,598,615
業務支出	422,555	2,664,055
業務支出	422,555	2,664,055
財產損失	29,521	35,992
財產交易損失	29,521	35,992
折舊、折耗及攤銷	5,569	5,569
固定資產折舊	5,569	5,569
其他支出	216,818	1,050,701
其他支出	216,818	1,050,701

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,970,003	22,086,267
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		270,910,376

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

15-135-7

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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	92,016,503	13,424,696	105,441,199	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	264,466	13,424,696	13,689,162	財產收益
政府撥入收入	91,566,524		91,566,524	政府撥入收入
教學收入	185,400		185,400	教學收入
基金用途	83,532,365	-177,433	83,354,932	支出
用人費用	79,598,615		79,598,615	人事支出
服務費用	2,319,117	344,938	2,664,055	業務支出
材料及用品費	327,545	-327,545		
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	218,994	-218,994		
其他	1,050,701	35,992	35,992	財產損失
本期賸餘(短絀)	8,484,138	5,569	5,569	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,768,924	13,602,129	22,086,267	其他支出
解繳公庫		243,055,185	248,824,109	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	14,253,062	256,657,314	270,910,376	期初淨資產
				解繳公庫
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 9 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數13,424,696元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等固定資產及電腦軟體之無形資產增加。
 2. 調整數344,938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35,992元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數218,994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5,569元，係報廢雜項設備補提折舊。
 6. 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。