

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 10 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	9,509,738	1,872,000	7,637,738	408.00	101,526,241	93,557,000	7,969,241	8.52
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		10,000	-10,000	-100.00	264,466	53,000	211,466	398.99
財產處分收入	451						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		10,000	-10,000	-100.00	120,154	48,000	72,154	150.32
政府撥入收入	46	93,373,000	9,509,738	1,862,000	7,647,738	410.73	101,076,262	93,226,000	7,850,262	8.42
公庫撥款收入	462	93,373,000	9,509,738	1,862,000	7,647,738	410.73	98,882,440	93,226,000	5,656,440	6.07
政府其他撥入收入	46Y						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	7,678,115	1,872,000	5,806,115	310.16	91,210,480	93,557,000	-2,346,520	-2.51
國民教育計畫	53	94,639,000	7,678,115	1,849,000	5,829,115	315.26	90,991,486	93,279,000	-2,287,514	-2.45
國民小學教育	532	94,639,000	7,678,115	1,849,000	5,829,115	315.26	90,991,486	93,279,000	-2,287,514	-2.45
建築及設備計畫	5M	278,000		23,000	-23,000	-100.00	218,994	278,000	-59,006	-21.23
交通及運輸設備	5M3						44,000		44,000	
其他設備	5M4	278,000		23,000	-23,000	-100.00	174,994	278,000	-103,006	-37.05
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	1,831,623		1,831,623		10,315,761		10,315,761	
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					16,084,685	6,204,978	9,879,707	159.22

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10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	308,121,803	100.00	負 債	2	34,179,804	11.09
流動資產	11	46,492,489	15.09	流動負債	21	28,310,804	9.19
現金	1101	45,140,481	14.65	應付款項	2102	28,310,804	9.19
銀行存款	110102	45,090,481	14.63	應付代收款	210203	28,310,804	9.19
公庫存款	110102-1	15,344,785	4.98	其他負債	28	5,869,000	1.90
零用金專戶	110102-2	689,900	0.22	什項負債	2801	5,869,000	1.90
保管款專戶	110102-3	29,055,796	9.43	存入保證金	280104	2,097,000	0.68
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	1,352,008	0.44	保證金	280104-Y	1,310,000	0.43
預付費用	110804	1,352,008	0.44	保固金	280104-Z	747,000	0.24
預付費用-預算外	110804-2	1,352,008	0.44	應付代管資產	280107	3,772,000	1.22
固定資產	14	251,619,398	81.66	淨資產	3	273,941,999	88.91
土地	1401	189,161,200	61.39	淨資產	31	273,941,999	88.91
土地	140101	189,161,200	61.39	淨資產	3101	273,941,999	88.91
房屋建築及設備	1404	38,339,932	12.44	累積餘額	310101	248,824,109	80.76
房屋建築及設備	140401	98,554,802	31.99	本期騰餘	310102	25,117,890	8.15

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10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	-19.54	合計：		308,121,803	
機械及設備	1405	16,533,924	5.37				
機械及設備	140501	27,496,711	8.92				
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	4.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,331,526	-2.05				
無形資產	16	6,237,916	2.02				
無形資產	1601	6,237,916	2.02				
電腦軟體	160102	6,237,916	2.02				
其他資產	18	3,772,000	1.22				

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：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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,709,738	116,150,937
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益	1,200,000	14,889,162
財產孳息收入		7,312
廢舊物品售價收入		137,000
財產交易利益		133,280
其他財產收入	1,200,000	14,611,570
政府撥入收入	9,509,738	101,076,262
公庫撥款收入	9,509,738	98,882,440
政府其他撥入收入		2,193,822
教學收入		185,400
學雜費收入		185,400
支出	7,678,115	91,033,047
人事支出	7,032,212	86,630,827
人事支出	7,032,212	86,630,827
業務支出	410,188	3,074,243
業務支出	410,188	3,074,243
財產損失		35,992
財產交易損失		35,992
折舊、折耗及攤銷		5,569
固定資產折舊		5,569
其他支出	235,715	1,286,416
其他支出	235,715	1,286,416

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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	3,031,623	25,117,890
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		273,941,999

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 10 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	101,526,241	14,624,696	116,150,937	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	14,624,696	14,889,162	財產收益
政府撥入收入	101,076,262		101,076,262	政府撥入收入
教學收入	185,400		185,400	教學收入
基金用途	91,210,480	-177,433	91,033,047	支出
用人費用	86,630,827		86,630,827	人事支出
服務費用	2,633,405	440,838	3,074,243	業務支出
材料及用品費	421,445	-421,445		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,393	-13,393		
		35,992	35,992	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	218,994	-218,994		
		5,569	5,569	折舊、折耗及攤銷
其他	1,286,416		1,286,416	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,315,761	14,802,129	25,117,890	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	16,084,685	257,857,314	273,941,999	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 10 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14,624,696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440,838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。