

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目		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	34,533	433,000	-398,467	-92.02	101,560,774	93,990,000	7,570,774	8.05
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	34,533	10,000	24,533	245.33	298,999	63,000	235,999	374.60
財產處分收入	451		2,120		2,120		139,120		139,120	
利息收入	454	10,000					7,312	5,000	2,312	46.24
其他財產收入	45Y	80,000	32,413	10,000	22,413	224.13	152,567	58,000	94,567	163.05
政府撥入收入	46	93,373,000		147,000	-147,000	-100.00	101,076,262	93,373,000	7,703,262	8.25
公庫撥款收入	462	93,373,000		147,000	-147,000	-100.00	98,882,440	93,373,000	5,509,440	5.90
政府其他撥入收入	46Y						2,193,822		2,193,822	
教學收入	4S	554,000		276,000	-276,000	-100.00	185,400	554,000	-368,600	-66.53
學雜費收入	4S1	554,000		276,000	-276,000	-100.00	185,400	554,000	-368,600	-66.53
基金用途	5	94,917,000	7,969,390	780,000	7,189,390	921.72	99,179,870	94,337,000	4,842,870	5.13
國民教育計畫	53	94,639,000	7,969,390	780,000	7,189,390	921.72	98,960,876	94,059,000	4,901,876	5.21
國民小學教育	532	94,639,000	7,969,390	780,000	7,189,390	921.72	98,960,876	94,059,000	4,901,876	5.21
建築及設備計畫	5M	278,000					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					174,994	278,000	-103,006	-37.05
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	-7,934,857	-347,000	-7,587,857	2,186.70	2,380,904	-347,000	2,727,904	-786.14
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					8,149,828	5,857,978	2,291,850	39.12

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11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	303,077,333	100.00	負 債	2	34,424,685	11.36
流動資產	11	38,802,513	12.80	流動負債	21	28,755,685	9.49
現金	1101	36,969,898	12.20	應付款項	2102	28,755,685	9.49
銀行存款	110102	36,919,898	12.18	應付代收款	210203	28,755,685	9.49
公庫存款	110102-1	7,428,904	2.45	其他負債	28	5,669,000	1.87
零用金專戶	110102-2	670,924	0.22	什項負債	2801	5,669,000	1.87
保管款專戶	110102-3	28,820,070	9.51	存入保證金	280104	1,897,000	0.63
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	1,832,615	0.60	保證金	280104-Y	1,130,000	0.37
預付費用	110804	1,832,615	0.60	保固金	280104-Z	767,000	0.25
預付費用-預算外	110804-2	1,832,615	0.60	應付代管資產	280107	3,772,000	1.24
固定資產	14	253,694,904	83.71	淨資產	3	268,652,648	88.64
土地	1401	189,161,200	62.41	淨資產	31	268,652,648	88.64
土地	140101	189,161,200	62.41	淨資產	3101	268,652,648	88.64
房屋建築及設備	1404	39,191,390	12.93	累積餘額	310101	248,824,109	82.10
房屋建築及設備	140401	99,406,260	32.80	本期騰餘	310102	19,828,539	6.54

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11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	-19.87	合計：		303,077,333	
機械及設備	1405	16,667,472	5.50				
機械及設備	140501	27,630,259	9.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,962,787	-3.62				
交通及運輸設備	1406	839,902	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,089,950	0.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,250,048	-0.41				
雜項設備	1407	7,834,940	2.59				
雜項設備	140701	14,166,466	4.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,331,526	-2.09				
無形資產	16	6,807,916	2.25				
無形資產	1601	6,807,916	2.25				
電腦軟體	160102	6,807,916	2.25				
其他資產	18	3,772,000	1.24				

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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,680,039	118,830,976
徵收及依法分配收入		113
違規罰款收入		113
財產收益	2,680,039	17,569,201
財產孳息收入		7,312
廢舊物品售價收入	2,120	139,120
財產交易利益		133,280
其他財產收入	2,677,919	17,289,489
政府撥入收入		101,076,262
公庫撥款收入		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	7,969,390	99,002,437
人事支出	7,310,414	93,941,241
人事支出	7,310,414	93,941,241
業務支出	473,099	3,547,342
業務支出	473,099	3,547,342
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	185,877	1,472,293
其他支出	185,877	1,472,293

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11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）	-5,289,351	19,828,539
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		268,652,648

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 11 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	101,560,774	17,270,202	118,830,976	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	298,999	17,270,202	17,569,201	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	99,179,870	-177,433	99,002,437	支出
用人費用	93,941,241		93,941,241	人事支出
服務費用	2,977,096	570,246	3,547,342	業務支出
材料及用品費	546,853	-546,853		
租金、償債、利息及相關手續費	10,000	-10,000		
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	1,472,293		1,472,293	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,380,904	17,447,635	19,828,539	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	8,149,828	260,502,820	268,652,648	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 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17,270,202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570,246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。