

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

16-134-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 3 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	98,871,000	292,799	8,756,000	-8,463,201	-96.66	42,026,309	41,604,000	422,309	1.02
財產收入	45	90,000	33,699	5,000	28,699	573.98	37,309	15,000	22,309	148.73
財產處分收入	451						3,610		3,610	
利息收入	454	10,000								
其他財產收入	45Y	80,000	33,699	5,000	28,699	573.98	33,699	15,000	18,699	124.66
政府撥入收入	46	98,227,000	259,100	8,751,000	-8,491,900	-97.04	41,989,000	41,589,000	400,000	0.96
公庫撥款收入	462	98,227,000	38,865	8,751,000	-8,712,135	-99.56	41,649,000	41,589,000	60,000	0.14
政府其他撥入收入	46Y		220,235		220,235		340,000		340,000	
教學收入	4S	554,000								
學雜費收入	4S1	554,000								
基金用途	5	99,871,000	8,295,032	8,756,000	-460,968	-5.26	37,098,013	41,604,000	-4,505,987	-10.83
國民教育計畫	53	99,593,000	8,295,032	8,540,000	-244,968	-2.87	37,098,013	41,388,000	-4,289,987	-10.37
國民小學教育	532	99,593,000	8,295,032	8,540,000	-244,968	-2.87	37,098,013	41,388,000	-4,289,987	-10.37
建築及設備計畫	5M	278,000		216,000	-216,000	-100.00		216,000	-216,000	-100.00
其他設備	5M4	278,000		216,000	-216,000	-100.00		216,000	-216,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-8,002,233		-8,002,233		4,928,296		4,928,296	
期初基金餘額	71	4,868,924					7,604,862	4,868,924	2,735,938	56.19
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	3,868,924					12,533,158	4,868,924	7,664,234	157.41

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111年3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	303,820,114	100.00	負債	2	35,541,762	11.70
流動資產	11	44,302,920	14.58	流動負債	21	30,439,762	10.02
現金	1101	42,480,427	13.98	應付款項	2102	30,439,762	10.02
銀行存款	110102	42,430,427	13.97	應付代收款	210203	30,439,762	10.02
公庫存款	110102-1	12,392,100	4.08	其他負債	28	5,102,000	1.68
零用金專戶	110102-2	91,058	0.03	什項負債	2801	5,102,000	1.68
保管款專戶	110102-3	29,947,269	9.86	存入保證金	280104	1,330,000	0.44
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	18,000	0.01
預付款項	1108	1,822,493	0.60	保證金	280104-Y	557,000	0.18
預付費用	110804	1,822,493	0.60	保固金	280104-Z	755,000	0.25
預付費用-預算外	110804-2	1,822,493	0.60	應付代管資產	280107	3,772,000	1.24
固定資產	14	248,845,875	81.91	淨資產	3	268,278,352	88.30
土地	1401	189,161,200	62.26	淨資產	31	268,278,352	88.30
土地	140101	189,161,200	62.26	淨資產	3101	268,278,352	88.30
房屋建築及設備	1404	38,516,392	12.68	累積餘額	310101	260,067,110	85.60
房屋建築及設備	140401	99,721,376	32.82	本期騰餘	310102	8,211,242	2.70

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) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)222,170元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數7,382,692元。

(3) 上年度【固定資產(14)】247,337,666元及上年度【無形資產(16)】5,124,582元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)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111年3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	-61,204,984	-20.15	合計：		303,820,114	
機械及設備	1405	12,587,072	4.14				
機械及設備	140501	27,912,444	9.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,325,372	-5.04				
交通及運輸設備	1406	701,861	0.23				
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	-1,388,089	-0.46				
雜項設備	1407	7,879,350	2.59				
雜項設備	140701	15,586,466	5.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,707,116	-2.54				
無形資產	16	6,899,319	2.27				
無形資產	1601	6,899,319	2.27				
電腦軟體	160102	6,899,319	2.27				
其他資產	18	3,772,000	1.24				
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) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)222,170元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數7,382,692元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】247,337,666元及上年度【無形資產(16)】5,124,582元。
- (4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)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111年3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	1.24				
代管資產	180106	3,772,000	1.24				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.24				
合計：		303,820,114					

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) 上年度【零用金專戶】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)222,170元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數7,382,692元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】247,337,666元及上年度【無形資產(16)】5,124,582元。
- (4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)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111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,280,775	45,309,255
財產收益	2,021,675	3,320,255
廢舊物品售價收入		3,610
財產交易利益	13,239	13,239
其他財產收入	2,008,436	3,303,406
政府撥入收入	259,100	41,989,000
公庫撥款收入	38,865	41,649,000
政府其他撥入收入	220,235	340,000
支出	8,295,032	37,098,013
人事支出	7,886,020	36,163,901
人事支出	7,886,020	36,163,901
業務支出	325,647	773,584
業務支出	325,647	773,584
其他支出	83,365	160,528
其他支出	83,365	160,528
本期賸餘（短絀）	-6,014,257	8,211,242
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		268,278,352

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

16-134-6

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日

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	42,026,309	3,282,946	45,309,255	收入
財產收入	37,309	3,282,946	3,320,255	財產收益
政府撥入收入	41,989,000		41,989,000	政府撥入收入
基金用途	37,098,013		37,098,013	支出
用人費用	36,163,901		36,163,901	人事支出
服務費用	721,918	51,666	773,584	業務支出
材料及用品費	46,666	-46,666		
租金、償債、利息及相關手續費	2,000	-2,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
其他	160,528		160,528	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,928,296	3,282,946	8,211,242	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,604,862	252,462,248	260,067,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,533,158	255,745,194	268,278,352	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數3,282,946元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數51,666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252,462,248元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。