

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 5 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	27,200	8,155,000	-8,127,800	-99.67	66,175,509	57,890,000	8,285,509	14.31
財產收入	45	90,000	27,200	5,000	22,200	444.00	66,509	25,000	41,509	166.04
財產處分收入	451		27,200		27,200		30,810		30,810	
利息收入	454	10,000								
其他財產收入	45Y	80,000		5,000	-5,000	-100.00	35,699	25,000	10,699	42.80
政府撥入收入	46	98,227,000		8,150,000	-8,150,000	-100.00	66,109,000	57,865,000	8,244,000	14.25
公庫撥款收入	462	98,227,000		8,150,000	-8,150,000	-100.00	65,769,000	57,865,000	7,904,000	13.66
政府其他撥入收入	46Y						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	7,929,326	8,155,000	-225,674	-2.77	53,037,655	57,890,000	-4,852,345	-8.38
國民教育計畫	53	99,593,000	7,908,826	8,155,000	-246,174	-3.02	53,017,155	57,674,000	-4,656,845	-8.07
國民小學教育	532	99,593,000	7,908,826	8,155,000	-246,174	-3.02	53,017,155	57,674,000	-4,656,845	-8.07
建築及設備計畫	5M	278,000	20,500		20,500		20,500	216,000	-195,500	-90.51
其他設備	5M4	278,000	20,500		20,500		20,500	216,000	-195,500	-90.51
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-7,902,126		-7,902,126		13,137,854		13,137,854	
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					20,742,716	4,868,924	15,873,792	326.02

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5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	314,791,851	100.00	負 債	2	38,283,441	12.16
流動資產	11	55,254,157	17.55	流動負債	21	33,057,441	10.50
現金	1101	52,584,560	16.70	應付款項	2102	33,057,441	10.50
銀行存款	110102	52,534,560	16.69	應付代收款	210203	33,057,441	10.50
公庫存款	110102-1	20,184,879	6.41	其他負債	28	5,226,000	1.66
零用金專戶	110102-2	507,837	0.16	什項負債	2801	5,226,000	1.66
保管款專戶	110102-3	31,841,844	10.12	存入保證金	280104	1,454,000	0.46
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	8,000	0.00
預付款項	1108	2,669,597	0.85	保證金	280104-Y	691,000	0.22
預付費用	110804	2,669,597	0.85	保固金	280104-Z	755,000	0.24
預付費用-預算外	110804-2	2,669,597	0.85	應付代管資產	280107	3,772,000	1.20
固定資產	14	248,866,375	79.06	淨資產	3	276,508,410	87.84
土地	1401	189,161,200	60.09	淨資產	31	276,508,410	87.84
土地	140101	189,161,200	60.09	淨資產	3101	276,508,410	87.84
房屋建築及設備	1404	38,516,392	12.24	累積餘額	310101	260,067,110	82.62
房屋建築及設備	140401	99,721,376	31.68	本期騰餘	310102	16,441,300	5.22

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5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	-19.44	合計：		314,791,851	
機械及設備	1405	12,607,572	4.01				
機械及設備	140501	27,932,944	8.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,325,372	-4.87				
交通及運輸設備	1406	701,861	0.22				
交通及運輸設備	140601	2,089,950	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,388,089	-0.44				
雜項設備	1407	7,879,350	2.50				
雜項設備	140701	15,586,466	4.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,707,116	-2.45				
無形資產	16	6,899,319	2.19				
無形資產	1601	6,899,319	2.19				
電腦軟體	160102	6,899,319	2.19				
其他資產	18	3,772,000	1.20				
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,200	69,458,455
財產收益	27,200	3,349,455
廢舊物品售價收入	27,200	30,810
財產交易利益		13,239
其他財產收入		3,305,406
政府撥入收入		66,109,000
公庫撥款收入		65,769,000
政府其他撥入收入		340,000
支出	7,908,826	53,017,155
人事支出	7,320,062	51,083,822
人事支出	7,320,062	51,083,822
業務支出	355,722	1,412,308
業務支出	355,722	1,412,308
其他支出	233,042	521,025
其他支出	233,042	521,025
本期賸餘（短絀）	-7,881,626	16,441,300
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		276,508,410

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 111 年 1 月 1 日 至 5 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	66,175,509	3,282,946	69,458,455	收入
財產收入	66,509	3,282,946	3,349,455	財產收益
政府撥入收入	66,109,000		66,109,000	政府撥入收入
基金用途	53,037,655	-20,500	53,017,155	支出
用人費用	51,083,822		51,083,822	人事支出
服務費用	1,281,114	131,194	1,412,308	業務支出
材料及用品費	86,679	-86,679		
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	40,515	-40,515		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,500	-20,500		
其他	521,025		521,025	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,137,854	3,303,446	16,441,300	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	20,742,716	255,765,694	276,508,410	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131,194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20,500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。
 4. 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。