

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 7 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	40,063,259	8,168,000	31,895,259	390.49	106,247,541	74,190,000	32,057,541	43.21
財產收入	45	90,000		5,000	-5,000	-100.00	75,282	40,000	35,282	88.21
財產處分收入	451						30,810		30,810	
利息收入	454	10,000					7,773	5,000	2,773	55.46
其他財產收入	45Y	80,000		5,000	-5,000	-100.00	36,699	35,000	1,699	4.85
政府撥入收入	46	98,227,000	40,063,259	8,163,000	31,900,259	390.79	106,172,259	73,872,000	32,300,259	43.72
公庫撥款收入	462	98,227,000	40,063,259	8,163,000	31,900,259	390.79	105,832,259	73,872,000	31,960,259	43.26
政府其他撥入收入	46Y						340,000		340,000	
教學收入	4S	554,000						278,000	-278,000	-100.00
學雜費收入	4S1	554,000						278,000	-278,000	-100.00
基金用途	5	99,871,000	7,784,273	8,168,000	-383,727	-4.70	68,232,943	74,190,000	-5,957,057	-8.03
國民教育計畫	53	99,593,000	7,784,273	8,168,000	-383,727	-4.70	68,212,443	73,974,000	-5,761,557	-7.79
國民小學教育	532	99,593,000	7,784,273	8,168,000	-383,727	-4.70	68,212,443	73,974,000	-5,761,557	-7.79
建築及設備計畫	5M	278,000					20,500	216,000	-195,500	-90.51
其他設備	5M4	278,000					20,500	216,000	-195,500	-90.51
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	32,278,986		32,278,986		38,014,598		38,014,598	
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					45,619,460	4,868,924	40,750,536	836.95

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7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	383,609,320	100.00	負 債	2	82,111,302	21.40
流動資產	11	123,958,762	32.31	流動負債	21	74,574,302	19.44
現金	1101	121,067,677	31.56	應付款項	2102	74,574,302	19.44
銀行存款	110102	121,017,677	31.55	應付代收款	210203	74,574,302	19.44
公庫存款	110102-1	44,837,888	11.69	其他負債	28	7,537,000	1.96
零用金專戶	110102-2	731,572	0.19	什項負債	2801	7,537,000	1.96
保管款專戶	110102-3	75,448,217	19.67	存入保證金	280104	3,765,000	0.98
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	197,000	0.05
預付款項	1108	2,891,085	0.75	保證金	280104-Y	2,809,000	0.73
預付費用	110804	2,891,085	0.75	保固金	280104-Z	759,000	0.20
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	0.98
預付費用-預算外	110804-2	2,891,085	0.75	淨資產	3	301,498,018	78.60
固定資產	14	248,979,239	64.90	淨資產	31	301,498,018	78.60
土地	1401	189,161,200	49.31	淨資產	3101	301,498,018	78.60
土地	140101	189,161,200	49.31	累積餘額	310101	260,067,110	67.79
房屋建築及設備	1404	38,516,392	10.04	本期騰餘	310102	41,430,908	10.80

信託代理與保證資產 3,600,000

保證品 3,600,000

信託代理與保證負債

應付保證品

3,600,000

3,600,000

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7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		
房屋建築及設備	140401	99,721,376	26.00	合計：		383,609,320	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,204,984	-15.96				
機械及設備	1405	12,651,987	3.30				
機械及設備	140501	27,977,359	7.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,325,372	-4.00				
交通及運輸設備	1406	701,861	0.18				
交通及運輸設備	140601	2,089,950	0.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,388,089	-0.36				
雜項設備	1407	7,947,799	2.07				
雜項設備	140701	15,654,915	4.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,707,116	-2.01				
無形資產	16	6,899,319	1.80				
無形資產	1601	6,899,319	1.80				
電腦軟體	160102	6,899,319	1.80				
信託代理與保證資產		3,600,000		信託代理與保證負債		3,600,000	
保證品		3,600,000		應付保證品		3,600,000	

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7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		
其他資產	18	3,772,000	0.98				
什項資產	1801	3,772,000	0.98				
代管資產	180106	3,772,000	0.98				
代管-土地	180106-1	3,772,000	0.98				
合計：		383,609,320					

信託代理與保證資產 3,600,000

保證品 3,600,000

信託代理與保證負債 3,600,000

應付保證品 3,600,000

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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	40,158,809	109,643,351
財產收益	95,550	3,471,092
財產孳息收入		7,773
廢舊物品售價收入		30,810
財產交易利益		13,239
其他財產收入	95,550	3,419,270
政府撥入收入	40,063,259	106,172,259
公庫撥款收入	40,063,259	105,832,259
政府其他撥入收入		340,000
支出	7,784,273	68,212,443
人事支出	7,173,080	65,161,845
人事支出	7,173,080	65,161,845
業務支出	323,600	2,168,096
業務支出	323,600	2,168,096
其他支出	287,593	882,502
其他支出	287,593	882,502
本期賸餘（短絀）	32,374,536	41,430,908
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		301,498,018

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 7 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	106,247,541	3,395,810	109,643,351	收入
財產收入	75,282	3,395,810	3,471,092	財產收益
政府撥入收入	106,172,259		106,172,259	政府撥入收入
基金用途	68,232,943	-20,500	68,212,443	支出
用人費用	65,161,845		65,161,845	人事支出
服務費用	1,995,947	172,149	2,168,096	業務支出
材料及用品費	122,634	-122,634		
租金、償債、利息及相關手續費	9,000	-9,000		
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	882,502		882,502	其他支出
本期賸餘(短絀)	38,014,598	3,416,310	41,430,908	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	45,619,460	255,878,558	301,498,018	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數3,395,810元，係機械及設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
 2. 調整數172,149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。