

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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目		法 定 年 度 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	2,083,311	8,984,000	-6,900,689	-76.81	108,330,852	83,174,000	25,156,852	30.25
財產收入	45	90,000	22,861	5,000	17,861	357.22	98,143	45,000	53,143	118.10
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	22,861	5,000	17,861	357.22	59,560	40,000	19,560	48.90
政府撥入收入	46	98,227,000	2,060,450	8,979,000	-6,918,550	-77.05	108,232,709	82,851,000	25,381,709	30.64
公庫撥款收入	462	98,227,000	412,090	8,979,000	-8,566,910	-95.41	106,244,349	82,851,000	23,393,349	28.24
政府其他撥入收入	46Y		1,648,360		1,648,360		1,988,360		1,988,360	
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	9,020,370	8,984,000	36,370	0.40	77,253,313	83,174,000	-5,920,687	-7.12
國民教育計畫	53	99,593,000	8,831,252	8,922,000	-90,748	-1.02	77,043,695	82,896,000	-5,852,305	-7.06
國民小學教育	532	99,593,000	8,831,252	8,922,000	-90,748	-1.02	77,043,695	82,896,000	-5,852,305	-7.06
建築及設備計畫	5M	278,000	189,118	62,000	127,118	205.03	209,618	278,000	-68,382	-24.60
其他設備	5M4	278,000	189,118	62,000	127,118	205.03	209,618	278,000	-68,382	-24.60
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-6,937,059		-6,937,059		31,077,539		31,077,539	
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					38,682,401	4,868,924	33,813,477	694.48

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8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	374,255,689	100.00	負 債	2	79,515,966	21.25
流動資產	11	114,426,367	30.57	流動負債	21	72,204,966	19.29
現金	1101	111,475,646	29.79	應付款項	2102	72,204,966	19.29
銀行存款	110102	111,425,646	29.77	應付代收款	210203	72,204,966	19.29
公庫存款	110102-1	38,196,991	10.21	其他負債	28	7,311,000	1.95
零用金專戶	110102-2	435,410	0.12	什項負債	2801	7,311,000	1.95
保管款專戶	110102-3	72,793,245	19.45	存入保證金	280104	3,539,000	0.95
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	136,000	0.04
預付款項	1108	2,950,721	0.79	保證金	280104-Y	2,724,000	0.73
預付費用	110804	2,950,721	0.79	保固金	280104-Z	679,000	0.18
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.01
預付費用-預算外	110804-2	2,950,721	0.79	淨資產	3	294,739,723	78.75
固定資產	14	249,158,003	66.57	淨資產	31	294,739,723	78.75
土地	1401	189,161,200	50.54	淨資產	3101	294,739,723	78.75
土地	140101	189,161,200	50.54	累積餘額	310101	260,067,110	69.49
房屋建築及設備	1404	38,516,392	10.29	本期騰餘	310102	34,672,613	9.26
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8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	26.65	合計：		374,255,689	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,204,984	-16.35				
機械及設備	1405	12,852,711	3.43				
機械及設備	140501	27,861,807	7.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,009,096	-4.01				
交通及運輸設備	1406	700,955	0.19				
交通及運輸設備	140601	1,999,496	0.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,298,541	-0.35				
雜項設備	1407	7,926,745	2.12				
雜項設備	140701	13,552,197	3.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,625,452	-1.50				
無形資產	16	6,899,319	1.84				
無形資產	1601	6,899,319	1.84				
電腦軟體	160102	6,899,319	1.84				
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8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	1.01				
什項資產	1801	3,772,000	1.01				
代管資產	180106	3,772,000	1.01				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.01				
合計：		374,255,689					

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

收入支出表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,098,111	111,741,462
財產收益	37,661	3,508,753
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	37,661	3,456,931
政府撥入收入	2,060,450	108,232,709
公庫撥款收入	412,090	106,244,349
政府其他撥入收入	1,648,360	1,988,360
支出	8,856,406	77,068,849
人事支出	8,535,090	73,696,935
人事支出	8,535,090	73,696,935
業務支出	294,963	2,463,059
業務支出	294,963	2,463,059
財產損失	25,154	25,154
財產交易損失	25,154	25,154
其他支出	1,199	883,701
其他支出	1,199	883,701
本期賸餘（短絀）	-6,758,295	34,672,613
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		294,739,723

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 8 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	108,330,852	3,410,610	111,741,462	收入
財產收入	98,143	3,410,610	3,508,753	財產收益
政府撥入收入	108,232,709		108,232,709	政府撥入收入
基金用途	77,253,313	-184,464	77,068,849	支出
用人費用	73,696,935		73,696,935	人事支出
服務費用	2,226,054	237,005	2,463,059	業務支出
材料及用品費	183,490	-183,490		
租金、償債、利息及相關手續費	13,000	-13,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,515	-40,515		
		25,154	25,154	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	209,618	-209,618		
其他	883,701		883,701	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,077,539	3,595,074	34,672,613	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	38,682,401	256,057,322	294,739,723	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數3,410,610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237,005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25,154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209,618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。