

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 9 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		14,429,000	-14,429,000	-100.00	108,330,852	97,603,000	10,727,852	10.99
財產收入	45	90,000		5,000	-5,000	-100.00	98,143	50,000	48,143	96.29
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	59,560	45,000	14,560	32.36
政府撥入收入	46	98,227,000		14,424,000	-14,424,000	-100.00	108,232,709	97,275,000	10,957,709	11.26
公庫撥款收入	462	98,227,000		14,424,000	-14,424,000	-100.00	106,244,349	97,275,000	8,969,349	9.22
政府其他撥入收入	46Y						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	14,901,647	14,429,000	472,647	3.28	92,154,960	97,603,000	-5,448,040	-5.58
國民教育計畫	53	99,593,000	14,901,647	14,429,000	472,647	3.28	91,945,342	97,325,000	-5,379,658	-5.53
國民小學教育	532	99,593,000	14,901,647	14,429,000	472,647	3.28	91,945,342	97,325,000	-5,379,658	-5.53
建築及設備計畫	5M	278,000					209,618	278,000	-68,382	-24.60
其他設備	5M4	278,000					209,618	278,000	-68,382	-24.60
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-14,901,647		-14,901,647		16,175,892		16,175,892	
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					23,780,754	4,868,924	18,911,830	388.42

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9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	341,176,817	100.00	負 債	2	58,270,534	17.08
流動資產	11	78,279,288	22.94	流動負債	21	50,984,534	14.94
現金	1101	77,493,522	22.71	應付款項	2102	50,984,534	14.94
銀行存款	110102	77,443,522	22.70	應付代收款	210203	50,984,534	14.94
公庫存款	110102-1	23,099,022	6.77	其他負債	28	7,286,000	2.14
零用金專戶	110102-2	631,732	0.19	什項負債	2801	7,286,000	2.14
保管款專戶	110102-3	53,712,768	15.74	存入保證金	280104	3,514,000	1.03
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	785,766	0.23	保證金	280104-Y	2,664,000	0.78
預付費用	110804	785,766	0.23	保固金	280104-Z	714,000	0.21
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.11
預付費用-預算外	110804-2	785,766	0.23	淨資產	3	282,906,283	82.92
固定資產	14	252,226,210	73.93	淨資產	31	282,906,283	82.92
土地	1401	189,161,200	55.44	淨資產	3101	282,906,283	82.92
土地	140101	189,161,200	55.44	累積餘額	310101	260,067,110	76.23
房屋建築及設備	1404	41,584,599	12.19	本期騰餘	310102	22,839,173	6.69

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9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		
房屋建築及設備	140401	102,789,583	30.13	合計：		341,176,817	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,204,984	-17.94				
機械及設備	1405	12,852,711	3.77				
機械及設備	140501	27,861,807	8.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,009,096	-4.40				
交通及運輸設備	1406	700,955	0.21				
交通及運輸設備	140601	1,999,496	0.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,298,541	-0.38				
雜項設備	1407	7,926,745	2.32				
雜項設備	140701	13,552,197	3.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,625,452	-1.65				
無形資產	16	6,899,319	2.02				
無形資產	1601	6,899,319	2.02				
電腦軟體	160102	6,899,319	2.02				
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9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		
其他資產	18	3,772,000	1.11				
什項資產	1801	3,772,000	1.11				
代管資產	180106	3,772,000	1.11				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.11				
合計：		341,176,817					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,068,207	114,809,669
財產收益	3,068,207	6,576,960
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	3,068,207	6,525,138
政府撥入收入		108,232,709
公庫撥款收入		106,244,349
政府其他撥入收入		1,988,360
支出	14,901,647	91,970,496
人事支出	14,441,969	88,138,904
人事支出	14,441,969	88,138,904
業務支出	335,181	2,798,240
業務支出	335,181	2,798,240
財產損失		25,154
財產交易損失		25,154
其他支出	124,497	1,008,198
其他支出	124,497	1,008,198
本期賸餘（短絀）	-11,833,440	22,839,173
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		282,906,283

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 111 年 9 月 30 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	6,478,817	114,809,669	收入
財產收入	98,143	6,478,817	6,576,960	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	92,154,960	-184,464	91,970,496	支出
用人費用	88,138,904		88,138,904	人事支出
服務費用	2,491,078	307,162	2,798,240	業務支出
材料及用品費	250,447	-250,447		
租金、償債、利息及相關手續費	16,200	-16,200		
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	1,008,198		1,008,198	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,175,892	6,663,281	22,839,173	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	23,780,754	259,125,529	282,906,283	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數6,478,817元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
 2. 調整數307,162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。