

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 10 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	3,525,500	709,000	2,816,500	397.25	111,856,352	98,312,000	13,544,352	13.78
財產收入	45	90,000		5,000	-5,000	-100.00	98,143	55,000	43,143	78.44
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	50,000	9,560	19.12
政府撥入收入	46	98,227,000	3,242,000	704,000	2,538,000	360.51	111,474,709	97,979,000	13,495,709	13.77
公庫撥款收入	462	98,227,000	2,995,500	704,000	2,291,500	325.50	109,239,849	97,979,000	11,260,849	11.49
政府其他撥入收入	46Y		246,500		246,500		2,234,860		2,234,860	
教學收入	4S	554,000	283,500		283,500		283,500	278,000	5,500	1.98
學雜費收入	4S1	554,000	283,500		283,500		283,500	278,000	5,500	1.98
基金用途	5	99,871,000	9,847,741	709,000	9,138,741	1,288.96	102,002,701	98,312,000	3,690,701	3.75
國民教育計畫	53	99,593,000	9,837,084	709,000	9,128,084	1,287.46	101,782,426	98,034,000	3,748,426	3.82
國民小學教育	532	99,593,000	9,837,084	709,000	9,128,084	1,287.46	101,782,426	98,034,000	3,748,426	3.82
建築及設備計畫	5M	278,000	10,657		10,657		220,275	278,000	-57,725	-20.76
其他設備	5M4	278,000	10,657		10,657		220,275	278,000	-57,725	-20.76
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-6,322,241		-6,322,241		9,853,651		9,853,651	
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					17,458,513	4,868,924	12,589,589	258.57

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10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	335,590,661	100.00	負 債	2	57,476,962	17.13
流動資產	11	71,163,475	21.21	流動負債	21	50,130,962	14.94
現金	1101	69,785,833	20.79	應付款項	2102	50,130,962	14.94
銀行存款	110102	69,735,833	20.78	應付代收款	210203	50,130,962	14.94
公庫存款	110102-1	16,984,612	5.06	其他負債	28	7,346,000	2.19
零用金專戶	110102-2	423,901	0.13	什項負債	2801	7,346,000	2.19
保管款專戶	110102-3	52,327,320	15.59	存入保證金	280104	3,574,000	1.06
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	196,000	0.06
預付款項	1108	1,377,642	0.41	保證金	280104-Y	2,664,000	0.79
預付費用	110804	1,377,642	0.41	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	1.12
預付費用-預算外	110804-2	1,377,642	0.41	淨資產	3	278,113,699	82.87
固定資產	14	253,755,867	75.61	淨資產	31	278,113,699	82.87
土地	1401	189,161,200	56.37	淨資產	3101	278,113,699	82.87
土地	140101	189,161,200	56.37	累積餘額	310101	260,067,110	77.50
房屋建築及設備	1404	41,584,599	12.39	本期騰餘	310102	18,046,589	5.38

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10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	102,789,583	30.63	合計：		335,590,661	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-61,204,984	-18.24				
機械及設備	1405	12,852,711	3.83				
機械及設備	140501	27,861,807	8.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,009,096	-4.47				
交通及運輸設備	1406	2,175,955	0.65				
交通及運輸設備	140601	3,474,496	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,298,541	-0.39				
雜項設備	1407	7,981,402	2.38				
雜項設備	140701	13,606,854	4.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,625,452	-1.68				
無形資產	16	6,899,319	2.06				
無形資產	1601	6,899,319	2.06				
電腦軟體	160102	6,899,319	2.06				
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10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	1.12				
什項資產	1801	3,772,000	1.12				
代管資產	180106	3,772,000	1.12				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.12				
合計：		335,590,661					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,044,500	119,854,169
財產收益	1,519,000	8,095,960
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	1,519,000	8,044,138
政府撥入收入	3,242,000	111,474,709
公庫撥款收入	2,995,500	109,239,849
政府其他撥入收入	246,500	2,234,860
教學收入	283,500	283,500
學雜費收入	283,500	283,500
支出	9,837,084	101,807,580
人事支出	8,967,253	97,106,157
人事支出	8,967,253	97,106,157
業務支出	518,373	3,316,613
業務支出	518,373	3,316,613
財產損失		25,154
財產交易損失		25,154
其他支出	351,458	1,359,656
其他支出	351,458	1,359,656
本期賸餘（短絀）	-4,792,584	18,046,589
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		278,113,699

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 111 年 10 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	111,856,352	7,997,817	119,854,169	收入
財產收入	98,143	7,997,817	8,095,960	財產收益
政府撥入收入	111,474,709		111,474,709	政府撥入收入
教學收入	283,500		283,500	教學收入
基金用途	102,002,701	-195,121	101,807,580	支出
用人費用	97,106,157		97,106,157	人事支出
服務費用	2,910,138	406,475	3,316,613	業務支出
材料及用品費	349,760	-349,760		
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	220,275	-220,275		
其他	1,359,656		1,359,656	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,853,651	8,192,938	18,046,589	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	17,458,513	260,655,186	278,113,699	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數7,997,817元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
 2. 調整數406,475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220,275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。