

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 12 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	216,355	30,000	186,355	621.18	112,073,197	98,871,000	13,202,197	13.35
財產收入	45	90,000	70,401	30,000	40,401	134.67	169,034	90,000	79,034	87.82
財產處分收入	451						31,300		31,300	
利息收入	454	10,000	69,309	5,000	64,309	1,286.18	77,082	10,000	67,082	670.82
其他財產收入	45Y	80,000	1,092	25,000	-23,908	-95.63	60,652	80,000	-19,348	-24.19
政府撥入收入	46	98,227,000	70,755		70,755		111,545,464	98,227,000	13,318,464	13.56
公庫撥款收入	462	98,227,000	-124,743		-124,743		109,115,106	98,227,000	10,888,106	11.08
政府其他撥入收入	46Y		195,498		195,498		2,430,358		2,430,358	
教學收入	4S	554,000	75,199		75,199		358,699	554,000	-195,301	-35.25
學雜費收入	4S1	554,000	75,199		75,199		358,699	554,000	-195,301	-35.25
基金用途	5	99,871,000	3,102,720	855,000	2,247,720	262.89	113,631,570	99,871,000	13,760,570	13.78
國民教育計畫	53	99,593,000	3,084,220	855,000	2,229,220	260.73	113,392,795	99,593,000	13,799,795	13.86
國民小學教育	532	99,593,000	3,084,220	855,000	2,229,220	260.73	113,392,795	99,593,000	13,799,795	13.86
建築及設備計畫	5M	278,000	18,500		18,500		238,775	278,000	-39,225	-14.11
其他設備	5M4	278,000	18,500		18,500		238,775	278,000	-39,225	-14.11
本期賸餘(短絀)	6	-1,000,000	-2,886,365	-825,000	-2,061,365	249.86	-1,558,373	-1,000,000	-558,373	55.84
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					6,046,489	3,868,924	2,177,565	56.28

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12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	309,572,491	100.00	負 債	2	38,443,072	12.42
流動資產	11	40,717,561	13.15	流動負債	21	32,285,572	10.43
現金	1101	38,544,300	12.45	應付款項	2102	32,285,572	10.43
銀行存款	110102	38,544,300	12.45	應付代收款	210203	32,285,572	10.43
公庫存款	110102-1	5,282,296	1.71	其他負債	28	6,157,500	1.99
零用金專戶	110102-2	764,193	0.25	什項負債	2801	6,157,500	1.99
保管款專戶	110102-3	32,497,811	10.50	存入保證金	280104	2,385,500	0.77
預付款項	1108	2,173,261	0.70	押標金	280104-X	0	0.00
預付費用	110804	2,173,261	0.70	保證金	280104-Y	1,522,500	0.49
預付費用-預算外	110804-2	2,173,261	0.70	保固金	280104-Z	863,000	0.28
固定資產	14	260,266,243	84.07	應付代管資產	280107	3,772,000	1.22
土地	1401	189,161,200	61.10	淨資產	3	271,129,419	87.58
土地	140101	189,161,200	61.10	淨資產	31	271,129,419	87.58
房屋建築及設備	1404	45,490,234	14.69	淨資產	3101	271,129,419	87.58
房屋建築及設備	140401	107,735,858	34.80	累積餘額	310101	271,129,419	87.58
				合計：		309,572,491	
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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12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	-62,245,624	-20.11				
機械及設備	1405	13,309,669	4.30				
機械及設備	140501	32,600,306	10.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,290,637	-6.23				
交通及運輸設備	1406	2,333,817	0.75				
交通及運輸設備	140601	3,860,696	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,526,879	-0.49				
雜項設備	1407	9,971,323	3.22				
雜項設備	140701	17,872,911	5.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.55				
無形資產	16	4,816,687	1.56				
無形資產	1601	4,816,687	1.56				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.56				
其他資產	18	3,772,000	1.22				
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,315,632	134,389,545
財產收益	9,169,678	22,485,382
財產孳息收入	69,309	77,082
廢舊物品售價收入		31,300
財產交易利益		69,903
其他財產收入	9,100,369	22,307,097
政府撥入收入	70,755	111,545,464
公庫撥款收入	-124,743	109,115,106
政府其他撥入收入	195,498	2,430,358
教學收入	75,199	358,699
學雜費收入	75,199	358,699
支出	12,993,507	123,327,236
人事支出	1,922,679	107,015,818
人事支出	1,922,679	107,015,818
業務支出	698,794	4,338,090
業務支出	698,794	4,338,090
財產損失		25,154
財產交易損失		25,154
折舊、折耗及攤銷	9,909,287	9,909,287
固定資產折舊	7,826,655	7,826,655
無形資產攤銷	2,082,632	2,082,632
其他支出	462,747	2,038,887
其他支出	462,747	2,038,887

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,677,875	11,062,309
期初淨資產		260,067,110
解繳公庫		
期末淨資產		271,129,419

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

16-134-7

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 12 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	112,073,197	22,316,348	134,389,545	收入
財產收入	169,034	22,316,348	22,485,382	財產收益
政府撥入收入	111,545,464		111,545,464	政府撥入收入
教學收入	358,699		358,699	教學收入
基金用途	113,631,570	9,695,666	123,327,236	支出
用人費用	107,015,818		107,015,818	人事支出
服務費用	3,823,565	514,525	4,338,090	業務支出
材料及用品費	448,570	-448,570		
租金、償債、利息及相關手續費	20,200	-20,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,755	-45,755		
		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	238,775	-238,775		
		9,909,287	9,909,287	折舊、折耗及攤銷
其他	2,038,887		2,038,887	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,558,373	12,620,682	11,062,309	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	6,046,489	265,082,930	271,129,419	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數22,316,348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514,525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238,775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9,909,287元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 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。