

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

16-123-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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			
		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	209,868,000	384,819	223,000	161,819	72.56	215,103,309	209,247,000	5,856,309	2.80
財產收入	20,000					76,691	10,000	66,691	666.91
利息收入	20,000					76,691	10,000	66,691	666.91
政府撥入收入	209,070,000	380,450	223,000	157,450	70.61	214,660,761	208,459,000	6,201,761	2.98
公庫撥款收入	209,070,000	61,517	223,000	-161,483	-72.41	212,685,780	208,459,000	4,226,780	2.03
政府其他撥入收入		318,933		318,933		1,974,981		1,974,981	
規費收入	20,000	4,000		4,000		22,275	20,000	2,275	11.38
使用規費收入	20,000	4,000		4,000		22,275	20,000	2,275	11.38
教學收入	758,000					340,200	758,000	-417,800	-55.12
學雜費收入	758,000					340,200	758,000	-417,800	-55.12
其他收入		369		369		3,382		3,382	
雜項收入		369		369		3,382		3,382	
基金用途	211,868,000	17,363,849	223,000	17,140,849	7,686.48	205,733,812	211,247,000	-5,513,188	-2.61
國民教育計畫	210,568,000	17,276,849	223,000	17,053,849	7,647.47	204,541,805	209,947,000	-5,405,195	-2.57
其他	210,568,000	17,276,849	223,000	17,053,849	7,647.47	204,541,805	209,947,000	-5,405,195	-2.57
建築及設備計畫	1,300,000	87,000		87,000		1,192,007	1,300,000	-107,993	-8.31
購建固定資產	1,248,000	38,000		38,000		1,143,007	1,248,000	-104,993	-8.41
其他	52,000	49,000		49,000		49,000	52,000	-3,000	-5.77
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-16,979,030		-16,979,030		9,369,497	-2,000,000	11,369,497	-568.47
期初基金餘額	15,992,000					11,689,125	15,992,000	-4,302,875	-26.91
解繳公庫									
期末基金餘額	13,992,000					21,058,622	13,992,000	7,066,622	50.50

註：基金來源215,103,309元係由歲出各機關對帳單累計分配225,435,594元+113年度部款用人費用結餘轉入數12,090元-當年度支出收回數780,466元-場地租借收入溢收退還4,500元-上年度公庫存款決算數9,559,409元所致。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

平衡表

中華民國114年11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	300,216,141	100.00	負債	2	28,596,903	9.53
流動資產	11	49,655,525	16.54	流動負債	21	27,392,528	9.12
現金	1101	43,692,117	14.55	應付款項	2102	27,392,528	9.12
銀行存款	110102	43,602,117	14.52	應付代收款	210203	27,392,528	9.12
公庫存款	110102-1	19,687,586	6.56	其他負債	28	1,204,375	0.40
零用金專戶	110102-2	1,281,036	0.43	什項負債	2801	1,204,375	0.40
保管款專戶	110102-3	22,633,495	7.54	存入保證金	280104	1,204,375	0.40
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	保證金	280104-Y	726,000	0.24
預付款項	1108	5,963,408	1.99	保固金	280104-Z	478,375	0.16
預付費用	110804	5,963,408	1.99	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	5,963,408	1.99	淨資產	3	271,619,238	90.47
固定資產	14	250,508,891	83.44	淨資產	31	271,619,238	90.47
土地	1401	179,325,603	59.73	淨資產	3101	271,619,238	90.47
土地	140101	179,325,603	59.73	累積餘額	310101	258,071,427	85.96
土地改良物	1402	99,069	0.03	本期騰餘	310102	13,547,811	4.51
土地改良物	140201	28,212,482	9.40				

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)2,141,806元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數9,559,409元。

(3) 上年度【固定資產(14)】246,379,577元及上年度【無形資產(16)】2,725元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【應付費用】0元。

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】12,090元。(113.12.31部款基金來源科目轉入今年繼續使用(屬部款用人費用(契進人員)上年度結餘)需做轉帳傳票)。

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

平衡表

中華民國114年11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		
累計折舊-土地改良物	140202	-28,113,413	-9.36	淨資產調整數	310104	300,216,141	
房屋建築及設備	1404	46,063,832	15.34	合計：			
房屋建築及設備	140401	139,630,162	46.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-93,566,330	-31.17				
機械及設備	1405	11,727,753	3.91				
機械及設備	140501	26,889,358	8.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,161,605	-5.05				
交通及運輸設備	1406	2,467,079	0.82				
交通及運輸設備	140601	4,356,312	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,889,233	-0.63				
雜項設備	1407	10,825,555	3.61				
雜項設備	140701	28,053,863	9.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,228,308	-5.74				
無形資產	16	51,725	0.02				
信託代理與保證資產		280,000		信託代理與保證負債			
保證品		280,000		應付保證品		280,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)2,141,806元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數9,559,409元。

(3) 上年度【固定資產(14)】246,379,577元及上年度【無形資產(16)】2,725元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【應付費用】0元。

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】12,090元。(113.12.31部款基金來源科目轉入今年繼續使用(屬部款用人費用(契進人員)上年度結餘)需做轉帳傳票)。

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

平衡表

中華民國114年11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		
無形資產	1601	51,725	0.02				
電腦軟體	160102	51,725	0.02				
合計：		300,216,141					

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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)2,141,806元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數9,559,409元。

(3) 上年度【固定資產(14)】246,379,577元及上年度【無形資產(16)】2,725元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5) 上年度【應付費用】0元。

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】12,090元。(113.12.31部款基金來源科目轉入今年繼續使用(屬部款用人費用(契進人員)上年度結餘)需做轉帳傳票)。

(7) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

收入支出表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,686,435	218,101,783
財產收益	1,301,616	3,075,165
財產孳息收入		76,691
其他財產收入	1,301,616	2,998,474
政府撥入收入	380,450	214,660,761
公庫撥款收入	61,517	212,685,780
政府其他撥入收入	318,933	1,974,981
規費收入	4,000	22,275
使用規費收入	4,000	22,275
教學收入		340,200
學雜費收入		340,200
其他收入	369	3,382
雜項收入	369	3,382
支出	17,289,016	204,553,972
人事支出	13,657,551	183,879,035
人事支出	13,657,551	183,879,035
業務支出	577,316	6,326,286
業務支出	577,316	6,326,286
獎補助支出		34,000
其他獎補助		34,000
財產損失	12,167	12,167
財產交易損失	12,167	12,167
其他支出	3,041,982	14,302,484
其他支出	3,041,982	14,302,484

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學
收入支出表
 中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,602,581	13,547,811
期初淨資產		258,071,427
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		271,619,238

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

16-123-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	215,103,309	2,998,474	218,101,783	收入
財產收入	76,691	2,998,474	3,075,165	財產收益
政府撥入收入	214,660,761		214,660,761	政府撥入收入
規費收入	22,275		22,275	規費收入
教學收入	340,200		340,200	教學收入
其他收入	3,382		3,382	其他收入
基金用途	205,733,812	-1,179,840	204,553,972	支出
用人費用	183,879,035		183,879,035	人事支出
服務費用	4,821,865	1,504,421	6,326,286	業務支出
材料及用品費	1,428,165	-1,428,165		
租金、償債、利息及相關手續費	35,236	-35,236		
稅捐及規費(強制費)	9,500	-9,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,520	-31,520		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,192,007	-1,192,007		
其他	14,302,484		14,302,484	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,369,497	4,178,314	13,547,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,689,125	246,382,302	258,071,427	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	21,058,622	250,560,616	271,619,238	期末淨資產

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數2,998,474元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)。
2. 調整數1,504,421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」、「稅捐及規費(強制費)」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12,167元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數1,192,007元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數0元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數0元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數246,382,302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。