

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 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			
		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	144,777	621,000	-476,223	-76.69	215,248,086	209,868,000	5,380,086	2.56
財產收入	20,000	74,424	10,000	64,424	644.24	151,115	20,000	131,115	655.58
利息收入	20,000	74,424	10,000	64,424	644.24	151,115	20,000	131,115	655.58
政府撥入收入	209,070,000	-256,258	611,000	-867,258	-141.94	214,404,503	209,070,000	5,334,503	2.55
公庫撥款收入	209,070,000	-731,946	611,000	-1,342,946	-219.79	211,953,834	209,070,000	2,883,834	1.38
政府其他撥入收入		475,688		475,688		2,450,669		2,450,669	
規費收入	20,000					22,275	20,000	2,275	11.38
使用規費收入	20,000					22,275	20,000	2,275	11.38
教學收入	758,000	324,000		324,000		664,200	758,000	-93,800	-12.37
學雜費收入	758,000	324,000		324,000		664,200	758,000	-93,800	-12.37
其他收入		2,611		2,611		5,993		5,993	
雜項收入		2,611		2,611		5,993		5,993	
基金用途	211,868,000	9,902,220	621,000	9,281,220	1,494.56	215,636,032	211,868,000	3,768,032	1.78
國民教育計畫	210,568,000	9,804,720	621,000	9,183,720	1,478.86	214,346,525	210,568,000	3,778,525	1.79
其他	210,568,000	9,804,720	621,000	9,183,720	1,478.86	214,346,525	210,568,000	3,778,525	1.79
建築及設備計畫	1,300,000	97,500		97,500		1,289,507	1,300,000	-10,493	-0.81
購建固定資產	1,248,000	97,500		97,500		1,240,507	1,248,000	-7,493	-0.60
其他	52,000					49,000	52,000	-3,000	-5.77
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-9,757,443		-9,757,443		-387,946	-2,000,000	1,612,054	-80.60
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					11,301,179	13,992,000	-2,690,821	-19.23

註：基金來源215,248,086元係由歲出各機關對帳單累計分配226,871,629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1,145,466元-場地租借收入溢收退還4,500元-國中小免費營養午餐賸餘款繳回806,667元-114學年度公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人力計畫人事費賸餘轉列暫收及待結轉帳項119,591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	275,616,828	100.00	負 債	2	23,088,554	8.38
流動資產	11	34,389,733	12.48	流動負債	21	21,794,588	7.91
現金	1101	31,937,008	11.59	應付款項	2102	21,794,588	7.91
銀行存款	110102	31,937,008	11.59	應付代收款	210203	21,794,588	7.91
公庫存款	110102-1	7,841,183	2.84	其他負債	28	1,293,966	0.47
零用金專戶	110102-2	3,579,587	1.30	什項負債	2801	1,293,966	0.47
保管款專戶	110102-3	20,516,238	7.44	存入保證金	280104	1,174,375	0.43
零用及週轉金	110103	0	0.00	保證金	280104-Y	688,000	0.25
預付款項	1108	2,452,725	0.89	保固金	280104-Z	486,375	0.18
預付費用	110804	2,452,725	0.89	暫收及待結轉帳項	280108	119,591	0.04
預付費用-預算外	110804-2	2,452,725	0.89	淨資產	3	252,528,274	91.62
固定資產	14	241,176,179	87.50	淨資產	31	252,528,274	91.62
土地	1401	179,325,603	65.06	淨資產	3101	252,528,274	91.62
土地	140101	179,325,603	65.06	累積餘額	310101	258,071,427	93.63
土地改良物	1402	99,069	0.04	本期短絀	310103	-5,543,153	-2.01
土地改良物	140201	28,212,482	10.24				

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-土地改良物	140202	-28,113,413	-10.20	淨資產調整數	310104	275,616,828	
房屋建築及設備	1404	41,068,193	14.90	合計：			
房屋建築及設備	140401	139,630,162	50.66				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,561,969	-35.76				
機械及設備	1405	9,698,169	3.52				
機械及設備	140501	27,882,628	10.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-18,184,459	-6.60				
交通及運輸設備	1406	2,141,922	0.78				
交通及運輸設備	140601	4,356,312	1.58				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,214,390	-0.80				
雜項設備	1407	8,843,223	3.21				
雜項設備	140701	28,319,363	10.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,476,140	-7.07				
無形資產	16	50,916	0.02				
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。

(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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,306,047	219,407,830
財產收益	1,235,694	4,310,859
財產孳息收入	74,424	151,115
其他財產收入	1,161,270	4,159,744
政府撥入收入	-256,258	214,404,503
公庫撥款收入	-731,946	211,953,834
政府其他撥入收入	475,688	2,450,669
規費收入		22,275
使用規費收入		22,275
教學收入	324,000	664,200
學雜費收入	324,000	664,200
其他收入	2,611	5,993
雜項收入	2,611	5,993
支出	20,397,011	224,950,983
人事支出	3,808,938	187,687,973
人事支出	3,808,938	187,687,973
業務支出	865,417	7,191,703
業務支出	865,417	7,191,703
獎補助支出		34,000
其他獎補助		34,000
財產損失		12,167
財產交易損失		12,167
折舊、折耗及攤銷	10,592,291	10,592,291
固定資產折舊	10,591,482	10,591,482
無形資產攤銷	809	809
其他支出	5,130,365	19,432,849
其他支出	5,130,365	19,432,849

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）	-19,090,964	-5,543,153
期初淨資產		258,071,427
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		252,528,274

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 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	215,248,086	4,159,744	219,407,830	收入
財產收入	151,115	4,159,744	4,310,859	財產收益
政府撥入收入	214,404,503		214,404,503	政府撥入收入
規費收入	22,275		22,275	規費收入
教學收入	664,200		664,200	教學收入
其他收入	5,993		5,993	其他收入
基金用途	215,636,032	9,314,951	224,950,983	支出
用人費用	187,687,973		187,687,973	人事支出
服務費用	5,482,870	1,708,833	7,191,703	業務支出
材料及用品費	1,610,482	-1,610,482		
租金、償債、利息及相關手續費	52,807	-52,807		
稅捐及規費(強制費)	13,003	-13,003		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,541	-32,541		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
		12,167	12,167	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及營舍與設施工程支出	1,289,507	-1,289,507		
		10,592,291	10,592,291	折舊、折耗及攤銷
其他	19,432,849		19,432,849	其他支出
本期賸餘(短絀)	-387,946	-5,155,207	-5,543,153	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
期末基金餘額	11,301,179	241,227,095	252,528,274	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 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數4,159,744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1,708,833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1,289,507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10,592,291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。