

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 115 年 2 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	216,133,000		17,426,000	-17,426,000	-100.00	82,930,210	63,750,000	19,180,210	30.09
財產收入	80,000								
利息收入	80,000								
政府撥入收入	215,333,000		17,426,000	-17,426,000	-100.00	82,894,591	63,750,000	19,144,591	30.03
公庫撥款收入	215,333,000		17,426,000	-17,426,000	-100.00	82,515,439	63,750,000	18,765,439	29.44
政府其他撥入收入						379,152		379,152	
規費收入	20,000								
使用規費收入	20,000								
教學收入	700,000								
學雜費收入	700,000								
其他收入						35,619		35,619	
雜項收入						35,619		35,619	
基金用途	220,133,000	16,170,146	17,426,000	-1,255,854	-7.21	52,654,514	63,750,000	-11,095,486	-17.40
國民教育計畫	218,133,000	16,152,846	17,426,000	-1,273,154	-7.31	52,578,214	63,500,000	-10,921,786	-17.20
其他	218,133,000	16,152,846	17,426,000	-1,273,154	-7.31	52,578,214	63,500,000	-10,921,786	-17.20
建築及設備計畫	2,000,000	17,300		17,300		76,300	250,000	-173,700	-69.48
購建固定資產	2,000,000	17,300		17,300		76,300	250,000	-173,700	-69.48
本期賸餘(短絀)	-4,000,000	-16,170,146		-16,170,146		30,275,696		30,275,696	
期初基金餘額	9,689,000					11,301,179	9,689,000	1,612,179	16.64
解繳公庫									
期末基金餘額	5,689,000					41,576,875	9,689,000	31,887,875	329.11

註：基金來源82,930,210元係由歲出各機關對帳單累計分配90,651,802元+114年度部款用人費用結餘轉入數119,591元-上年度公庫存款決算數7,841,183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115年2月28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	324,603,087	100.00	負 債	2	24,166,652	7.44
流動資產	11	65,743,527	20.25	流動負債	21	23,025,027	7.09
現金	1101	62,322,890	19.20	應付款項	2102	23,025,027	7.09
銀行存款	110102	62,232,890	19.17	應付代收款	210203	23,025,027	7.09
公庫存款	110102-1	39,615,308	12.20	其他負債	28	1,141,625	0.35
零用金專戶	110102-2	1,811,567	0.56	什項負債	2801	1,141,625	0.35
保管款專戶	110102-3	20,806,015	6.41	存入保證金	280104	1,141,625	0.35
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	保證金	280104-Y	680,000	0.21
預付款項	1108	3,420,637	1.05	保固金	280104-Z	461,625	0.14
預付費用	110804	3,420,637	1.05	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算內	110804-1	60,000	0.02	淨資產	3	300,436,435	92.56
預付費用-預算外	110804-2	3,360,637	1.04	淨資產	31	300,436,435	92.56
固定資產	14	258,808,644	79.73	淨資產	3101	300,436,435	92.56
土地	1401	196,524,281	60.54	累積餘額	310101	252,528,274	77.80
土地	140101	196,524,281	60.54	本期賸餘	310102	30,709,483	9.46
土地改良物	1402	99,069	0.03				

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)3,579,587元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,841,183元。

(3)上年度【固定資產(14)】241,176,179元及上年度【無形資產(16)】50,916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】119,591元。(114.12.31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115年2月28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		
土地改良物	140201	28,212,482	8.69	淨資產調整數	310104	17,198,678	5.30
累計折舊-土地改良物	140202	-28,113,413	-8.66	合計：		324,603,087	
房屋建築及設備	1404	41,068,193	12.65				
房屋建築及設備	140401	139,630,162	43.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,561,969	-30.36				
機械及設備	1405	9,817,156	3.02				
機械及設備	140501	27,554,958	8.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,737,802	-5.46				
交通及運輸設備	1406	2,159,222	0.67				
交通及運輸設備	140601	4,373,612	1.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,214,390	-0.68				
雜項設備	1407	9,140,723	2.82				
雜項設備	140701	28,616,863	8.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,476,140	-6.00				
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)3,579,587元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,841,183元。

(3)上年度【固定資產(14)】241,176,179元及上年度【無形資產(16)】50,916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】119,591元。(114.12.31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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		83,292,210
財產收益		362,000
其他財產收入		362,000
政府撥入收入		82,894,591
公庫撥款收入		82,515,439
政府其他撥入收入		379,152
其他收入		35,619
雜項收入		35,619
支出	16,157,359	52,582,727
人事支出	13,950,701	50,233,781
人事支出	13,950,701	50,233,781
業務支出	656,378	796,251
業務支出	656,378	796,251
財產損失	4,513	4,513
財產交易損失	4,513	4,513
其他支出	1,545,767	1,548,182
其他支出	1,545,767	1,548,182
本期賸餘（短絀）	-16,157,359	30,709,483
期初淨資產		252,528,274
解繳公庫		
淨資產調整數	17,198,678	17,198,678
期末淨資產		300,436,435

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	82,930,210	362,000	83,292,210	收入
財產收入		362,000	362,000	財產收益
政府撥入收入	82,894,591		82,894,591	政府撥入收入
其他收入	35,619		35,619	其他收入
基金用途	52,654,514	-71,787	52,582,727	支出
用人費用	50,233,781		50,233,781	人事支出
服務費用	690,676	105,575	796,251	業務支出
材料及用品費	105,575	-105,575		
		4,513	4,513	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	76,300	-76,300		
其他	1,548,182		1,548,182	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,275,696	433,787	30,709,483	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,301,179	241,227,095	252,528,274	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		17,198,678	17,198,678	淨資產調整數
期末基金餘額	41,576,875	258,859,560	300,436,435	期末淨資產

註： 1. 基金來源調整數362,000元，係機械及設備、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17,198,678元)。
 2. 調整數105,575元，係預算項目之「材料及用品費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數4,513元，係機械及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76,300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17,198,678元，係財產無償移出移入及資產重估增值之情形。
 7. 調整數241,227,095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。