

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 6 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	730,835	17,844,000	-17,113,165	-95.90	136,137,588	135,315,000	822,588	0.61
財產收入	80,000	93,539	10,000	83,539	835.39	96,674	10,000	86,674	866.74
財產處分收入						3,135		3,135	
利息收入	80,000	93,539	10,000	83,539	835.39	93,539	10,000	83,539	835.39
政府撥入收入	215,333,000	283,331	17,441,000	-17,157,669	-98.38	135,638,922	134,912,000	726,922	0.54
公庫撥款收入	215,333,000	84,999	17,441,000	-17,356,001	-99.51	135,061,438	134,912,000	149,438	0.11
政府其他撥入收入		198,332		198,332		577,484		577,484	
規費收入	20,000	29,600	10,000	19,600	196.00	38,400	10,000	28,400	284.00
使用規費收入	20,000	29,600	10,000	19,600	196.00	38,400	10,000	28,400	284.00
教學收入	700,000	324,000	383,000	-59,000	-15.40	324,000	383,000	-59,000	-15.40
學雜費收入	700,000	324,000	383,000	-59,000	-15.40	324,000	383,000	-59,000	-15.40
其他收入		365		365		39,592		39,592	
雜項收入		365		365		39,592		39,592	
基金用途	220,133,000	16,612,374	17,844,000	-1,231,626	-6.90	113,927,522	135,315,000	-21,387,478	-15.81
國民教育計畫	218,133,000	16,612,374	17,694,000	-1,081,626	-6.11	113,601,122	134,915,000	-21,313,878	-15.80
其他	218,133,000	16,612,374	17,694,000	-1,081,626	-6.11	113,601,122	134,915,000	-21,313,878	-15.80
建築及設備計畫	2,000,000		150,000	-150,000	-100.00	326,400	400,000	-73,600	-18.40
購建固定資產	2,000,000		150,000	-150,000	-100.00	326,400	400,000	-73,600	-18.40
本期賸餘(短絀)	-4,000,000	-15,881,539		-15,881,539		22,210,066		22,210,066	
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					33,511,245	9,689,000	23,822,245	245.87

註：基金來源136,137,588元係由歲出各機關對帳單累計分配143,885,695元+114年度部款用人費用結餘轉入數119,591元-當年度支出收回26,515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6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	323,862,062	100.00	負 債	2	30,879,570	9.53
流動資產	11	64,390,815	19.88	流動負債	21	29,537,945	9.12
現金	1101	58,164,319	17.96	應付款項	2102	29,537,945	9.12
銀行存款	110102	58,074,319	17.93	應付代收款	210203	29,537,945	9.12
公庫存款	110102-1	33,312,924	10.29	其他負債	28	1,341,625	0.41
零用金專戶	110102-2	108,321	0.03	什項負債	2801	1,341,625	0.41
保管款專戶	110102-3	24,653,074	7.61	存入保證金	280104	1,341,625	0.41
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	6,226,496	1.92	保證金	280104-Y	970,000	0.30
預付費用	110804	6,226,496	1.92	保固金	280104-Z	371,625	0.11
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	6,226,496	1.92	淨資產	3	292,982,492	90.47
固定資產	14	259,420,331	80.10	淨資產	31	292,982,492	90.47
土地	1401	196,524,281	60.68	淨資產	3101	292,982,492	90.47
土地	140101	196,524,281	60.68	累積餘額	310101	252,528,274	77.97
土地改良物	1402	99,069	0.03	本期騰餘	310102	23,255,540	7.18

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6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		
土地改良物	140201	28,212,482	8.71	淨資產調整數	310104	17,198,678	5.31
累計折舊-土地改良物	140202	-28,113,413	-8.68	合計：		323,862,062	
房屋建築及設備	1404	41,156,193	12.71				
房屋建築及設備	140401	139,718,162	43.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,561,969	-30.43				
機械及設備	1405	9,961,075	3.08				
機械及設備	140501	27,388,510	8.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,427,435	-5.38				
交通及運輸設備	1406	2,158,450	0.67				
交通及運輸設備	140601	4,296,422	1.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,137,972	-0.66				
雜項設備	1407	9,521,263	2.94				
雜項設備	140701	28,902,363	8.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,381,100	-5.98				
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6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	16	50,916	0.02				
無形資產	1601	50,916	0.02				
電腦軟體	160102	50,916	0.02				
合計：		323,862,062					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	730,835	136,866,042
財產收益	93,539	825,128
財產孳息收入	93,539	93,539
廢舊物品售價收入		680
財產交易利益		2,455
其他財產收入		728,454
政府撥入收入	283,331	135,638,922
公庫撥款收入	84,999	135,061,438
政府其他撥入收入	198,332	577,484
規費收入	29,600	38,400
使用規費收入	29,600	38,400
教學收入	324,000	324,000
學雜費收入	324,000	324,000
其他收入	365	39,592
雜項收入	365	39,592
支出	16,617,031	113,610,502
人事支出	13,014,450	103,203,443
人事支出	13,014,450	103,203,443
業務支出	636,660	2,844,117
業務支出	636,660	2,844,117
獎補助支出		36,000
其他獎補助		36,000
財產損失	4,657	9,380
財產交易損失	4,657	9,380
其他支出	2,961,264	7,517,562
其他支出	2,961,264	7,517,562

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,886,196	23,255,540
期初淨資產		252,528,274
解繳公庫		
淨資產調整數		17,198,678
期末淨資產		292,982,492

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 115 年 1 月 1 日 至 6 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	136,137,588	728,454	136,866,042	收入
財產收入	96,674	728,454	825,128	財產收益
政府撥入收入	135,638,922		135,638,922	政府撥入收入
規費收入	38,400		38,400	規費收入
教學收入	324,000		324,000	教學收入
其他收入	39,592		39,592	其他收入
基金用途	113,927,522	-317,020	113,610,502	支出
用人費用	103,203,443		103,203,443	人事支出
服務費用	2,382,074	462,043	2,844,117	業務支出
材料及用品費	400,153	-400,153		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
稅捐及規費(強制費)	7,290	-7,290		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,600	-49,600		
捐助、補助與獎助	36,000		36,000	獎補助支出
		9,380	9,380	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	326,400	-326,400		
其他	7,517,562		7,517,562	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,210,066	1,045,474	23,255,540	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	33,511,245	259,471,247	292,982,492	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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728,454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462,043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9,380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326,400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。