

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 8 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	288,841	19,547,000	-19,258,159	-98.52	201,315,384	170,866,000	30,449,384	17.82
財產收入	80,000	2,910		2,910		99,584	10,000	89,584	895.84
財產處分收入		2,910		2,910		6,045		6,045	
利息收入	80,000					93,539	10,000	83,539	835.39
政府撥入收入	215,333,000	283,331	19,547,000	-19,263,669	-98.55	200,799,658	170,463,000	30,336,658	17.80
公庫撥款收入	215,333,000	84,999	19,547,000	-19,462,001	-99.57	200,023,842	170,463,000	29,560,842	17.34
政府其他撥入收入		198,332		198,332		775,816		775,816	
規費收入	20,000	2,500		2,500		52,450	10,000	42,450	424.50
使用規費收入	20,000	2,500		2,500		52,450	10,000	42,450	424.50
教學收入	700,000					324,000	383,000	-59,000	-15.40
學雜費收入	700,000					324,000	383,000	-59,000	-15.40
其他收入		100		100		39,692		39,692	
雜項收入		100		100		39,692		39,692	
基金用途	220,133,000	15,225,140	19,547,000	-4,321,860	-22.11	147,242,776	170,866,000	-23,623,224	-13.83
國民教育計畫	218,133,000	15,225,140	19,197,000	-3,971,860	-20.69	146,723,189	169,666,000	-22,942,811	-13.52
其他	218,133,000	15,225,140	19,197,000	-3,971,860	-20.69	146,723,189	169,666,000	-22,942,811	-13.52
建築及設備計畫	2,000,000		350,000	-350,000	-100.00	519,587	1,200,000	-680,413	-56.70
購建固定資產	2,000,000		350,000	-350,000	-100.00	519,587	1,200,000	-680,413	-56.70
本期賸餘(短絀)	-4,000,000	-14,936,299		-14,936,299		54,072,608		54,072,608	
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					65,373,787	9,689,000	55,684,787	574.72

註：基金來源201,315,384元係由歲出各機關對帳單累計分配209,582,072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537,851元-場地租借收入溢收退還6,900元-暫收及待結轉帳項(教育局補助經費結餘款繳回)345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8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	352,650,336	100.00	負 債	2	27,416,984	7.77
流動資產	11	92,790,771	26.31	流動負債	21	25,545,014	7.24
現金	1101	85,280,638	24.18	應付款項	2102	25,545,014	7.24
銀行存款	110102	85,190,638	24.16	應付代收款	210203	25,545,014	7.24
公庫存款	110102-1	63,002,982	17.87	其他負債	28	1,871,970	0.53
零用金專戶	110102-2	2,281,150	0.65	什項負債	2801	1,871,970	0.53
保管款專戶	110102-3	19,906,506	5.64	存入保證金	280104	1,871,625	0.53
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	7,510,133	2.13	保證金	280104-Y	1,500,000	0.43
預付費用	110804	7,510,133	2.13	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	345	0.00
預付費用-預算外	110804-2	7,510,133	2.13	淨資產	3	325,233,352	92.23
固定資產	14	259,808,649	73.67	淨資產	31	325,233,352	92.23
土地	1401	196,524,281	55.73	淨資產	3101	325,233,352	92.23
土地	140101	196,524,281	55.73	累積餘額	310101	252,528,274	71.61
土地改良物	1402	99,069	0.03	本期騰餘	310102	55,506,400	15.74

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8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		
土地改良物	140201	28,212,482	8.00	淨資產調整數	310104	17,198,678	4.88
累計折舊-土地改良物	140202	-28,113,413	-7.97	合計：		352,650,336	
房屋建築及設備	1404	41,156,193	11.67				
房屋建築及設備	140401	139,718,162	39.62				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,561,969	-27.95				
機械及設備	1405	10,015,551	2.84				
機械及設備	140501	26,997,882	7.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,982,331	-4.82				
交通及運輸設備	1406	2,157,037	0.61				
交通及運輸設備	140601	4,285,155	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,128,118	-0.60				
雜項設備	1407	9,663,331	2.74				
雜項設備	140701	28,753,982	8.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,090,651	-5.41				
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8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		
購建中固定資產	1411	193,187	0.05				
購建中固定資產	141101	193,187	0.05				
無形資產	16	50,916	0.01				
無形資產	1601	50,916	0.01				
電腦軟體	160102	50,916	0.01				
合計：		352,650,336					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	433,841	202,252,838
財產收益	147,910	1,037,038
財產孳息收入		93,539
廢舊物品售價收入	200	880
財產交易利益	2,710	5,165
其他財產收入	145,000	937,454
政府撥入收入	283,331	200,799,658
公庫撥款收入	84,999	200,023,842
政府其他撥入收入	198,332	775,816
規費收入	2,500	52,450
使用規費收入	2,500	52,450
教學收入		324,000
學雜費收入		324,000
其他收入	100	39,692
雜項收入	100	39,692
支出	15,232,866	146,746,438
人事支出	13,647,423	132,198,339
人事支出	13,647,423	132,198,339
業務支出	552,170	4,124,257
業務支出	552,170	4,124,257
獎補助支出		36,000
其他獎補助		36,000
財產損失	1,449	16,972
財產交易損失	1,449	16,972
折舊、折耗及攤銷	6,277	6,277
固定資產折舊	6,277	6,277
其他支出	1,025,547	10,364,593
其他支出	1,025,547	10,364,593

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-14,799,025	55,506,400
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		325,233,352

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 8 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	201,315,384	937,454	202,252,838	收入
財產收入	99,584	937,454	1,037,038	財產收益
政府撥入收入	200,799,658		200,799,658	政府撥入收入
規費收入	52,450		52,450	規費收入
教學收入	324,000		324,000	教學收入
其他收入	39,692		39,692	其他收入
基金用途	147,242,776	-496,338	146,746,438	支出
用人費用	132,198,339		132,198,339	人事支出
服務費用	3,312,292	811,965	4,124,257	業務支出
材料及用品費	701,367	-701,367		
租金、償債、利息及相關手續費	53,708	-53,708		
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
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	519,587	-519,587	16,972	財產損失
其他	10,364,593	6,277	6,277	折舊、折耗及攤銷
其他	10,364,593		10,364,593	其他支出
本期賸餘(短絀)	54,072,608	1,433,792	55,506,400	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	65,373,787	259,859,565	325,233,352	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 8 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937,454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811,965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16,972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519,587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6,277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。