

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

16-154-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	154,504,000	868,149	4,026,000	-3,157,851	-78.44	154,855,092	153,937,000	918,092	0.60
財產收入	34,000	1,110		1,110		40,660	27,000	13,660	50.59
財產處分收入	20,000	110		110		11,580	20,000	-8,420	-42.10
利息收入	4,000					11,080	2,000	9,080	454.00
其他財產收入	10,000	1,000		1,000		18,000	5,000	13,000	260.00
政府撥入收入	152,579,000		4,024,000	-4,024,000	-100.00	152,730,411	152,288,000	442,411	0.29
公庫撥款收入	152,579,000		4,024,000	-4,024,000	-100.00	148,120,708	152,288,000	-4,167,292	-2.74
政府其他撥入收入						4,609,703		4,609,703	
教學收入	1,866,000	866,700		866,700		1,677,135	1,600,000	77,135	4.82
學雜費收入	1,866,000	866,700		866,700		1,677,135	1,600,000	77,135	4.82
其他收入	25,000	339	2,000	-1,661	-83.05	406,886	22,000	384,886	1,749.48
雜項收入	25,000	339	2,000	-1,661	-83.05	406,886	22,000	384,886	1,749.48
基金用途	156,504,000	9,953,507	4,026,000	5,927,507	147.23	147,343,572	153,937,000	-6,593,428	-4.28
國民教育計畫	155,777,000	9,739,300	4,026,000	5,713,300	141.91	146,942,816	153,210,000	-6,267,184	-4.09
其他	155,777,000	9,739,300	4,026,000	5,713,300	141.91	146,942,816	153,210,000	-6,267,184	-4.09
建築及設備計畫	727,000	214,207		214,207		400,756	727,000	-326,244	-44.88
購建固定資產	727,000	214,207		214,207		400,756	727,000	-326,244	-44.88
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-9,085,358		-9,085,358		7,511,520		7,511,520	
期初基金餘額	9,657,000					13,788,344	9,657,000	4,131,344	42.78
解繳公庫									
期末基金餘額	7,657,000					21,299,864	9,657,000	11,642,864	120.56

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區大同國民小學

平衡表

中華民國113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	287,955,836	100.00	負 債	2	15,188,111	5.27
流動資產	11	36,487,975	12.67	流動負債	21	14,706,216	5.11
現金	1101	34,934,011	12.13	應付款項	2102	14,706,216	5.11
銀行存款	110102	34,894,011	12.12	應付代收款	210203	14,706,216	5.11
公庫存款	110102-1	18,527,117	6.43	其他負債	28	481,895	0.17
零用金專戶	110102-2	2,732,747	0.95	什項負債	2801	481,895	0.17
保管款專戶	110102-3	13,634,147	4.73	存入保證金	280104	481,895	0.17
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	保證金	280104-Y	83,000	0.03
預付款項	1108	1,553,964	0.54	保固金	280104-Z	398,895	0.14
預付費用	110804	1,553,964	0.54	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	1,553,964	0.54	淨資產	3	272,767,725	94.73
固定資產	14	251,420,101	87.31	淨資產	31	272,767,725	94.73
土地	1401	128,321,712	44.56	淨資產	3101	272,767,725	94.73
土地	140101	128,321,712	44.56	累積餘額	310101	250,404,509	86.96
土地改良物	1402	2,465,484	0.86	本期賸餘	310102	11,299,434	3.92
土地改良物	140201	20,534,344	7.13				
信託代理與保證資產		800,000		信託代理與保證負債		800,000	
保證品		800,000		應付保證品		800,000	

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)2,760,464元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數11,919,391元。

(3)上年度【固定資產(14)】236,568,405元及上年度【無形資產(16)】47,760元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】(上年度專任輔導教師薪資及公立幼兒園改制增置人員部款用人費用結餘款轉入今年續用)891,511元。

(6)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區大同國民小學

平衡表

中華民國113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	-18,068,860	-6.27	淨資產調整數	310104	11,063,782	4.00
房屋建築及設備	1404	97,349,466	33.81	合計：		287,955,836	
房屋建築及設備	140401	140,791,150	48.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,441,684	-15.09				
機械及設備	1405	9,125,515	3.17				
機械及設備	140501	22,406,589	7.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,281,074	-4.61				
交通及運輸設備	1406	1,611,838	0.56				
交通及運輸設備	140601	4,004,203	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,392,365	-0.83				
雜項設備	1407	12,546,086	4.36				
雜項設備	140701	31,972,181	11.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,426,095	-6.75				
無形資產	16	47,760	0.02				
信託代理與保證資產		800,000		信託代理與保證負債		800,000	
保證品		800,000		應付保證品		800,000	

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)2,760,464元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數11,919,391元。

(3)上年度【固定資產(14)】236,568,405元及上年度【無形資產(16)】47,760元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】(上年度專任輔導教師薪資及公立幼兒園改制增置人員部款用人費用結餘款轉入今年續用)891,511元。

(6)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區大同國民小學

平衡表

中華民國113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	47,760	0.02				
電腦軟體	160102	47,760	0.02				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	6,192,444	2.15				
代管-土地	180106-1	6,192,444	2.15				
應付代管資產	180107	-6,192,444	-2.15				
合計：		287,955,836					

信託代理與保證資產

800,000

信託代理與保證負債

800,000

保證品

800,000

應付保證品

800,000

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)2,760,464元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數11,919,391元。

(3)上年度【固定資產(14)】236,568,405元及上年度【無形資產(16)】47,760元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】(上年度專任輔導教師薪資及公立幼兒園改制增置人員部款用人費用結餘款轉入今年續用)891,511元。

(6)無經管珍貴動產、不動產。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 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	154,855,092	3,393,442	158,248,534	收入
財產收入	40,660	3,393,442	3,434,102	財產收益
政府撥入收入	152,730,411		152,730,411	政府撥入收入
教學收入	1,677,135		1,677,135	教學收入
其他收入	406,886		406,886	其他收入
基金用途	147,343,572	-394,472	146,949,100	支出
用人費用	133,598,099		133,598,099	人事支出
服務費用	3,909,877	455,765	4,365,642	業務支出
材料及用品費	432,355	-432,355		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,410	-23,410		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		6,284	6,284	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	400,756	-400,756		
其他	8,969,075		8,969,075	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,511,520	3,787,914	11,299,434	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,788,344	236,616,165	250,404,509	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,063,782	11,063,782	淨資產調整數
期末基金餘額	21,299,864	251,467,861	272,767,725	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數3,393,442元，係土地改良物、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11,063,782元)
2. 調整數455,765元，係預算項目之「材料及用品費」、「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6,284元係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數400,756元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數11,063,782元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
6. 調整數236,616,165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。