

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 114 年 3 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	153,380,000	719,908	10,890,000	-10,170,092	-93.39	64,234,885	63,157,000	1,077,885	1.71
財產收入	30,000								
財產處分收入	25,000								
利息收入	5,000								
政府撥入收入	151,599,000	600,000	10,888,000	-10,288,000	-94.49	63,751,000	63,151,000	600,000	0.95
公庫撥款收入	151,599,000	90,000	10,888,000	-10,798,000	-99.17	63,241,000	63,151,000	90,000	0.14
政府其他撥入收入		510,000		510,000		510,000		510,000	
規費收入	10,000					5,000		5,000	
使用規費收入	10,000					5,000		5,000	
教學收入	1,721,000								
學雜費收入	1,721,000								
其他收入	20,000	119,908	2,000	117,908	5,895.40	478,885	6,000	472,885	7,881.42
雜項收入	20,000	119,908	2,000	117,908	5,895.40	478,885	6,000	472,885	7,881.42
基金用途	155,380,000	10,288,118	10,890,000	-601,882	-5.53	48,014,652	63,157,000	-15,142,348	-23.98
國民教育計畫	154,679,000	10,253,322	10,890,000	-636,678	-5.85	47,836,436	63,007,000	-15,170,564	-24.08
其他	154,679,000	10,253,322	10,890,000	-636,678	-5.85	47,836,436	63,007,000	-15,170,564	-24.08
建築及設備計畫	701,000	34,796		34,796		178,216	150,000	28,216	18.81
購建固定資產	701,000	34,796		34,796		178,216	150,000	28,216	18.81
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-9,568,210		-9,568,210		16,220,233		16,220,233	
期初基金餘額	11,788,000					10,304,952	11,788,000	-1,483,048	-12.58
解繳公庫									
期末基金餘額	9,788,000					26,525,185	11,788,000	14,737,185	125.02

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114年3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	285,007,220	100.00	負 債	2	12,375,908	4.34
流動資產	11	38,901,093	13.65	流動負債	21	11,950,013	4.19
現金	1101	37,098,482	13.02	應付款項	2102	11,950,013	4.19
銀行存款	110102	37,058,482	13.00	應付代收款	210203	11,950,013	4.19
公庫存款	110102-1	23,631,464	8.29	其他負債	28	425,895	0.15
零用金專戶	110102-2	2,853,721	1.00	什項負債	2801	425,895	0.15
保管款專戶	110102-3	10,573,297	3.71	存入保證金	280104	425,895	0.15
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	保證金	280104-Y	70,000	0.02
預付款項	1108	1,802,611	0.63	保固金	280104-Z	355,895	0.12
預付費用	110804	1,802,611	0.63	淨資產	3	272,631,312	95.66
預付費用-預算外	110804-2	1,802,611	0.63	淨資產	31	272,631,312	95.66
固定資產	14	246,016,421	86.32	淨資產	3101	272,631,312	95.66
土地	1401	128,321,712	45.02	累積餘額	310101	255,320,286	89.58
土地	140101	128,321,712	45.02	本期賸餘	310102	17,311,026	6.07
土地改良物	1402	1,706,337	0.60	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	20,683,344	7.26				

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二十九條後，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)1,582,085元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數8,722,867元。

(3)上年度【固定資產(14)】244,925,628元及上年度【無形資產(16)】89,706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】0元。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區大同國民小學

平衡表

中華民國114年3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	-18,977,007	-6.66	合計：		285,007,220	
房屋建築及設備	1404	95,781,475	33.61				
房屋建築及設備	140401	141,820,508	49.76				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,039,033	-16.15				
機械及設備	1405	7,758,137	2.72				
機械及設備	140501	23,502,522	8.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,744,385	-5.52				
交通及運輸設備	1406	1,380,455	0.48				
交通及運輸設備	140601	4,055,703	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,675,248	-0.94				
雜項設備	1407	11,068,305	3.88				
雜項設備	140701	32,755,487	11.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,687,182	-7.61				
無形資產	16	89,706	0.03				
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二十九條後，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)1,582,085元。
- (2)上年度【公庫存款】決算數轉入數8,722,867元。
- (3)上年度【固定資產(14)】244,925,628元及上年度【無形資產(16)】89,706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】0元。
- (7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區大同國民小學

平衡表

中華民國114年3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		
無形資產	1601	89,706	0.03				
電腦軟體	160102	89,706	0.03				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	6,192,444	2.17				
代管-土地	180106-1	6,192,444	2.17				
應付代管資產	180107	-6,192,444	-2.17				
合計：		285,007,220					

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二十九條後，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)1,582,085元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數8,722,867元。

(3)上年度【固定資產(14)】244,925,628元及上年度【無形資產(16)】89,706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】0元。

(7)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 114 年 1 月 1 日 至 3 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	64,234,885	915,095	65,149,980	收入
財產收入		915,095	915,095	財產收益
政府撥入收入	63,751,000		63,751,000	政府撥入收入
規費收入	5,000		5,000	規費收入
其他收入	478,885		478,885	其他收入
基金用途	48,014,652	-175,698	47,838,954	支出
用人費用	44,231,072		44,231,072	人事支出
服務費用	730,541	149,307	879,848	業務支出
材料及用品費	133,807	-133,807		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	15,500	-15,500		
		2,518	2,518	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	178,216	-178,216		
其他	2,725,516		2,725,516	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,220,233	1,090,793	17,311,026	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,304,952	245,015,334	255,320,286	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	26,525,185	246,106,127	272,631,312	期末淨資產

註： 1. 基金來源調整數915,095元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備等資產增加。(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149,307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2,518元係雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數178,216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245,015,334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。