

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 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	153,380,000	20,268	10,675,000	-10,654,732	-99.81	97,408,800	95,183,000	2,225,800	2.34
財產收入	30,000	17,726	2,000	15,726	786.30	17,726	12,000	5,726	47.72
財產處分收入	25,000						10,000	-10,000	-100.00
利息收入	5,000	17,726	2,000	15,726	786.30	17,726	2,000	15,726	786.30
政府撥入收入	151,599,000		10,666,000	-10,666,000	-100.00	96,046,112	94,354,000	1,692,112	1.79
公庫撥款收入	151,599,000		10,666,000	-10,666,000	-100.00	94,604,517	94,354,000	250,517	0.27
政府其他撥入收入						1,441,595		1,441,595	
規費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	12,000	5,000	7,000	140.00
使用規費收入	10,000		5,000	-5,000	-100.00	12,000	5,000	7,000	140.00
教學收入	1,721,000					850,500	800,000	50,500	6.31
學雜費收入	1,721,000					850,500	800,000	50,500	6.31
其他收入	20,000	2,542	2,000	542	27.10	482,462	12,000	470,462	3,920.52
雜項收入	20,000	2,542	2,000	542	27.10	482,462	12,000	470,462	3,920.52
基金用途	155,380,000	12,136,181	10,675,000	1,461,181	13.69	81,995,576	95,183,000	-13,187,424	-13.85
國民教育計畫	154,679,000	12,136,181	10,675,000	1,461,181	13.69	81,743,480	94,983,000	-13,239,520	-13.94
其他	154,679,000	12,136,181	10,675,000	1,461,181	13.69	81,743,480	94,983,000	-13,239,520	-13.94
建築及設備計畫	701,000					252,096	200,000	52,096	26.05
購建固定資產	701,000					252,096	200,000	52,096	26.05
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-12,115,913		-12,115,913		15,413,224		15,413,224	
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					25,718,176	11,788,000	13,930,176	118.17

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	287,511,243	100.00	負債	2	15,232,672	5.30
流動資產	11	40,950,848	14.24	流動負債	21	14,840,777	5.16
現金	1101	39,125,363	13.61	應付款項	2102	14,840,777	5.16
銀行存款	110102	39,085,363	13.59	應付代收款	210203	14,840,777	5.16
公庫存款	110102-1	24,852,918	8.64	其他負債	28	391,895	0.14
零用金專戶	110102-2	822,708	0.29	什項負債	2801	391,895	0.14
保管款專戶	110102-3	13,409,737	4.66	存入保證金	280104	391,895	0.14
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	押標金	280104-X	13,000	0.00
預付款項	1108	1,825,485	0.63	保證金	280104-Y	43,000	0.01
預付費用	110804	1,825,485	0.63	保固金	280104-Z	335,895	0.12
預付費用-預算內	110804-1	2,550	0.00	淨資產	3	272,278,571	94.70
預付費用-預算外	110804-2	1,822,935	0.63	淨資產	31	272,278,571	94.70
固定資產	14	246,470,689	85.73	淨資產	3101	272,278,571	94.70
土地	1401	128,321,712	44.63	累積餘額	310101	255,320,286	88.80
土地	140101	128,321,712	44.63	本期騰餘	310102	16,958,285	5.90
土地改良物	1402	1,758,337	0.61				

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)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	20,735,344	7.21	淨資產調整數	310104	287,511,243			
累計折舊-土地改良物	140202	-18,977,007	-6.60	合計：					
房屋建築及設備	1404	95,781,475	33.31						
房屋建築及設備	140401	141,820,508	49.33						
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,039,033	-16.01						
機械及設備	1405	8,023,605	2.79						
機械及設備	140501	23,767,990	8.27						
累計折舊-機械及設備	140502	-15,744,385	-5.48						
交通及運輸設備	1406	1,380,455	0.48						
交通及運輸設備	140601	4,055,703	1.41						
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,675,248	-0.93						
雜項設備	1407	11,205,105	3.90						
雜項設備	140701	32,892,287	11.44						
累計折舊-雜項設備	140702	-21,687,182	-7.54						
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)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	89,706	0.03				
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	2.15				
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：		287,511,243					

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)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

16-154-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	97,408,800	1,295,483	98,704,283	收入
財產收入	17,726	1,295,483	1,313,209	財產收益
政府撥入收入	96,046,112		96,046,112	政府撥入收入
規費收入	12,000		12,000	規費收入
教學收入	850,500		850,500	教學收入
其他收入	482,462		482,462	其他收入
基金用途	81,995,576	-249,578	81,745,998	支出
用人費用	74,646,653		74,646,653	人事支出
服務費用	1,945,205	239,604	2,184,809	業務支出
材料及用品費	201,202	-201,202		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	38,402	-38,402		
捐助、補助與獎助	15,000		15,000	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	252,096	-252,096		
其他	4,897,018		4,897,018	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,413,224	1,545,061	16,958,285	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
期末基金餘額	25,718,176	246,560,395	272,278,571	淨資產調整數 期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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1,295,483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239,604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252,096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。