

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 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	153,380,000	376,450	1,848,000	-1,471,550	-79.63	156,152,179	153,246,000	2,906,179	1.90
財產收入	30,000					17,726	22,000	-4,274	-19.43
財產處分收入	25,000						20,000	-20,000	-100.00
利息收入	5,000					17,726	2,000	15,726	786.30
政府撥入收入	151,599,000	376,450	1,048,000	-671,550	-64.08	154,754,178	151,599,000	3,155,178	2.08
公庫撥款收入	151,599,000	57,517	1,048,000	-990,483	-94.51	151,429,022	151,599,000	-169,978	-0.11
政府其他撥入收入		318,933		318,933		3,325,156		3,325,156	
規費收入	10,000					43,200	5,000	38,200	764.00
使用規費收入	10,000					43,200	5,000	38,200	764.00
教學收入	1,721,000		800,000	-800,000	-100.00	850,500	1,600,000	-749,500	-46.84
學雜費收入	1,721,000		800,000	-800,000	-100.00	850,500	1,600,000	-749,500	-46.84
其他收入	20,000					486,575	20,000	466,575	2,332.88
雜項收入	20,000					486,575	20,000	466,575	2,332.88
基金用途	155,380,000	10,839,495	2,434,000	8,405,495	345.34	148,236,259	153,832,000	-5,595,741	-3.64
國民教育計畫	154,679,000	10,739,995	2,434,000	8,305,995	341.25	147,669,363	153,131,000	-5,461,637	-3.57
其他	154,679,000	10,739,995	2,434,000	8,305,995	341.25	147,669,363	153,131,000	-5,461,637	-3.57
建築及設備計畫	701,000	99,500		99,500		566,896	701,000	-134,104	-19.13
購建固定資產	701,000	99,500		99,500		566,896	701,000	-134,104	-19.13
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-10,463,045	-586,000	-9,877,045	1,685.50	7,915,920	-586,000	8,501,920	-1,450.84
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					18,220,872	11,202,000	7,018,872	62.66

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	282,546,642	100.00	負債	2	14,790,919	5.23
流動資產	11	33,011,791	11.68	流動負債	21	14,478,224	5.12
現金	1101	31,343,840	11.09	應付款項	2102	14,478,224	5.12
銀行存款	110102	31,303,840	11.08	應付代收款	210203	14,478,224	5.12
公庫存款	110102-1	16,512,674	5.84	其他負債	28	312,695	0.11
零用金專戶	110102-2	1,668,198	0.59	什項負債	2801	312,695	0.11
保管款專戶	110102-3	13,122,968	4.64	存入保證金	280104	312,695	0.11
零用及週轉金	110103	40,000	0.01	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	1,667,951	0.59	保證金	280104-Y	6,000	0.00
預付費用	110804	1,667,951	0.59	保固金	280104-Z	306,695	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	1,667,951	0.59	淨資產	3	267,755,723	94.77
固定資產	14	249,445,145	88.28	淨資產	31	267,755,723	94.77
土地	1401	128,321,712	45.42	淨資產	3101	267,755,723	94.77
土地	140101	128,321,712	45.42	累積餘額	310101	255,320,286	90.36
土地改良物	1402	1,844,337	0.65	本期賸餘	310102	12,435,437	4.40

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		
土地改良物	140201	20,821,344	7.37	淨資產調整數	310104	282,546,642	
累計折舊-土地改良物	140202	-18,977,007	-6.72	合計：			
房屋建築及設備	1404	96,726,537	34.23				
房屋建築及設備	140401	142,765,570	50.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,039,033	-16.29				
機械及設備	1405	9,111,927	3.22				
機械及設備	140501	24,856,312	8.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,744,385	-5.57				
交通及運輸設備	1406	1,418,835	0.50				
交通及運輸設備	140601	4,094,083	1.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,675,248	-0.95				
雜項設備	1407	12,021,797	4.25				
雜項設備	140701	33,708,979	11.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,687,182	-7.68				
信託代理與保證資產		800,000		信託代理與保證負債			
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	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	2.19				
代管-土地	180106-1	6,192,444	2.19				
應付代管資產	180107	-6,192,444	-2.19				
合計：		282,546,642					

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 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	156,152,179	3,955,139	160,107,318	收入
財產收入	17,726	3,955,139	3,972,865	財產收益
政府撥入收入	154,754,178		154,754,178	政府撥入收入
規費收入	43,200		43,200	規費收入
教學收入	850,500		850,500	教學收入
其他收入	486,575		486,575	其他收入
基金用途	148,236,259	-564,378	147,671,881	支出
用人費用	134,633,476		134,633,476	人事支出
服務費用	3,922,440	397,866	4,320,306	業務支出
材料及用品費	359,464	-359,464		
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	11,000		11,000	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	566,896	-566,896		
其他	8,704,581		8,704,581	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,915,920	4,519,517	12,435,437	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	18,220,872	249,534,851	267,755,723	淨資產調整數 期末淨資產

## 桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數3,955,139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0元)
2. 調整數397,866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566,896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。