

冊 號：15-105

機關代號：30207

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區普仁國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區普仁國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

110 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 6 頁
3、資本資產明細表	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 1,954 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,159 萬 4,171 元。

109 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,219 人，實際學生人數 1,229 人。

110 學年度上學期，預定招收 49 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,285 人，實際學生人數 1,304 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 119 萬 5,000 元，決算數 134 萬 32 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 2,627 萬 3,821 元，較預算數 1 億 1,974 萬 4,000 元，增加 652 萬 9,821 元，計增 5.45%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 6,075 元，較預算數 6,000 元，增加 75 元，計增 1.25%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 4 萬 275 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 275 元，計增 34.25%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,393 萬 3,198 元，較預算數 1 億 1,926 萬 5,000 元，增加 466 萬 8,198 元，計增 3.91%。

主要係因：110 年用人費用不足公庫增撥數。

4. 政府其他撥入收入：決算數 182 萬 3,565 元，增收 182 萬 3,565 元。

主要係因：教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 39 萬 5,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 4 萬 1,200 元，計減 9.43%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 7 萬 4,908 元，較預算數 6,000 元，增加 6 萬 8,908 元，計增 1,148.47%。

主要係因：資源回收收入及園遊會各班級清潔費收入繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,293 萬 4,203 元，較預算數 1 億 2,074 萬 4,000 元，增加 219 萬 203 元，計增 1.81%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 2,159 萬 4,171 元，較預算數 1 億 1,954 萬 9,000 元，增加 204 萬 5,171 元，計增 1.71%。

主要係因：增班致用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 134 萬 32 元，較預算數 119 萬 5,000 元，增加 14 萬 5,032 元，計增 12.14%。

主要係因：擴充改良房屋建築及設備以前年度保留數 790,171 元及購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 333 萬 9,618 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 433 萬 9,618 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 431 萬 8,700 元。

(二)投資活動之淨現金流出 134 萬 32 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 萬 5,496 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 558 萬 3,236 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,659 萬 4,297 元。

(六)期末現金及約當現金 2,101 萬 1,061 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	22,365,147	26,830,403	-16.64
固定資產	97,090,741	94,875,077	2.34
無形資產	62,792	87,497	-28.24
其他資產	127,156,788	127,156,788	0.00
流動負債	11,571,254	19,451,624	-40.51
其他負債	128,973,133	128,897,637	0.06
淨資產	106,131,081	100,600,504	5.50

五、其他：

(一) 本年度補辦預算資料如下：無

(二) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110年12月22日府主基字第1100340823號函)，核准110年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額666萬9,265元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	119,744,000	100.00	126,273,821	100.00	6,529,821	5.45	116,088,710	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,320	0.00
415 違規罰款收入							2,320	0.00
45 財產收入	36,000	0.03	46,350	0.04	10,350	28.75	150,465	0.13
452 租金收入							82,578	0.07
454 利息收入	6,000	0.01	6,075	0.00	75	1.25	7,512	0.01
45Y 其他財產收入	30,000	0.03	40,275	0.03	10,275	34.25	60,375	0.05
46 政府撥入收入	119,265,000	99.60	125,756,763	99.59	6,491,763	5.44	115,568,159	99.55
462 公庫撥款收入	119,265,000	99.60	123,933,198	98.15	4,668,198	3.91	114,210,178	98.38
46Y 政府其他撥入收入			1,823,565	1.44	1,823,565	0.00	1,357,981	1.17
4S 教學收入	437,000	0.36	395,800	0.31	-41,200	-9.43	315,492	0.27
4S1 學雜費收入	437,000	0.36	395,800	0.31	-41,200	-9.43	315,492	0.27
4Y 其他收入	6,000	0.01	74,908	0.06	68,908	1,148.47	52,274	0.05
4YY 雜項收入	6,000	0.01	74,908	0.06	68,908	1,148.47	52,274	0.05
5 基金用途	120,744,000	100.00	122,934,203	100.00	2,190,203	1.81	117,961,517	100.00
53 國民教育計畫	119,549,000	99.01	121,594,171	98.91	2,045,171	1.71	117,381,191	99.51
5M 建築及設備計畫	1,195,000	0.99	1,340,032	1.09	145,032	12.14	580,326	0.49
購建固定資產	1,195,000	0.99	1,340,032	1.09	145,032	12.14	540,326	0.46
其他							40,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		3,339,618		4,339,618	-433.96	-1,872,807	
期初基金餘額	5,328,737		5,637,930		309,193	5.80	7,510,737	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,328,737		8,977,548		4,648,811	107.39	5,637,930	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	119,744,000	126,273,821	6,529,821	5.45	
45 財產收入	36,000	46,350	10,350	28.75	
454 利息收入	6,000	6,075	75	1.25	
45Y 其他財產收入	30,000	40,275	10,275	34.25	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	119,265,000	125,756,763	6,491,763	5.44	
462 公庫撥款收入	119,265,000	123,933,198	4,668,198	3.91	
46Y 政府其他撥入收入		1,823,565	1,823,565	0.00	教育部部款補助專輔教師及契進人員經費。
4S 教學收入	437,000	395,800	-41,200	-9.43	
4S1 學雜費收入	437,000	395,800	-41,200	-9.43	
4Y 其他收入	6,000	74,908	68,908	1,148.47	
4YY 雜項收入	6,000	74,908	68,908	1,148.47	資源回收收入及園遊會各班級清潔費收入繳庫等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	120,744,000	122,934,203	2,190,203	1.81	
53 國民教育計畫	119,549,000	121,594,171	2,045,171	1.71	
1 用人費用	111,475,000	115,904,565	4,429,565	3.97	
11 正式員額薪資	67,128,000	70,623,089	3,495,089	5.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	328,000	1,308,483	980,483	298.93	專輔教師及契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
13 超時工作報酬	772,000	1,060,365	288,365	37.35	覈實支付。
15 獎金	16,687,000	16,379,637	-307,363	-1.84	
16 退休及卹償金	18,882,000	17,474,116	-1,407,884	-7.46	
18 福利費	7,678,000	9,058,875	1,380,875	17.98	覈實支付。
2 服務費用	3,780,000	2,787,449	-992,551	-26.26	
21 水電費	720,000	540,673	-179,327	-24.91	撙節支用。
22 郵電費	164,000	101,591	-62,409	-38.05	撙節支用。
23 旅運費	116,000	103,719	-12,281	-10.59	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	48,123	-111,877	-69.92	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,038,000	626,009	-411,991	-39.69	撙節支用。
27 一般服務費	1,396,000	1,187,179	-208,821	-14.96	一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人),預算金額1,219,000元,決算金額1,014,559元。
28 專業服務費	87,000	81,755	-5,245	-6.03	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	830,000	589,983	-240,017	-28.92	
32 用品消耗	830,000	589,983	-240,017	-28.92	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	33,000	-3,000	-8.33	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000			
9 其他	3,428,000	2,279,174	-1,148,826	-33.51	
91 其他支出	3,428,000	2,279,174	-1,148,826	-33.51	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,195,000	1,340,032	145,032	12.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,195,000	1,340,032	145,032	12.14	
51 購建固定資產	1,195,000	1,340,032	145,032	12.14	1.513擴充改良房屋建築及設備以前年度保留數790,171元。2.調整容納:516購置雜項設備轉出53,000元至515購置交通及運輸設備。

本 頁 空 白

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	162,028,998	67,066,424	1,985,171
非理財目的之長期投資			
土地	26,213,129		
土地改良物	14,470,638	13,309,157	
房屋及建築	92,412,897	37,160,326	1,790,171
機械及設備	13,857,671	6,866,066	103,000
交通及運輸設備	2,782,279	1,451,793	53,000
雜項設備	12,204,887	8,279,082	39,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	87,497		
其他			

註：1.房屋建築及設備-增加原因：辦公室地坪改善工程400,000元及辦公室設備改善工程2,624,181元及辦公室設備改善工程暨視聽音響系統及辦公設備財務採購工程款-790,171元共3,814,352元。
 2.機械設備-增加原因：個人電腦,交換器,筆電,平板IPAD2,028,240元等，減少數：報廢個人電腦割草機541,359元等。
 3.交通及運輸設備-增加原因：擴音機,監視器,藍芽無線喊話器395,994元等，減少數：報廢擴音機揚聲器149,800元等。
 4.雜項設備-增加原因：86吋觸控液晶顯示器11台,圖書一批,球門柱4架1,866,059元等，減少數：報廢電子白板,飲水機,投影機,櫥櫃,鞦韆等631,181元等。
 5.電腦軟體-減少數：報廢防毒軟體及電腦集中管理系統24,705元等。
 6.房屋建築及設備以前年度保留數790,171元。

桃園市中壢區普仁國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
8,104,645		1,347,045	4,566,641	97,153,533
				26,213,129
			231,358	930,123
3,814,352			1,755,938	57,310,985
2,028,240		541,359	1,537,858	6,940,628
395,994		149,800	183,535	1,393,145
1,866,059		631,181	857,952	4,302,731
		24,705		62,792

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	790,171	1,000,000			1,790,171	1,190,171	-600,000	
房屋及建築	790,171	1,000,000			1,790,171	1,190,171	-600,000	
購建中固定資產								
機械及設備		103,000			103,000	96,861	-6,139	
機械及設備		103,000			103,000	96,861	-6,139	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				53,000	53,000	53,000		
交通及運輸設備				53,000	53,000	53,000		
購建中固定資產								
雜項設備		92,000		-53,000	39,000		-39,000	
雜項設備		92,000		-53,000	39,000		-39,000	
購建中固定資產								
合 計	790,171	1,195,000			1,985,171	1,340,032	-645,139	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	224,310,321	224,310,321		
代管-土地	127,156,788	127,156,788		
土地	26,213,129	26,213,129		
土地改良物	930,123	930,123		
房屋及建築	57,310,985	57,310,985		
機械及設備	6,940,628	6,940,628		
交通及運輸設備	1,393,145	1,393,145		
雜項設備	4,302,731	4,302,731		
電腦軟體	62,792	62,792		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	85	93	8	
職員	84	90	6	本校普通班增加2班《(48*1.65)-(46*1.65)=4人》，增加4位老師及增幹事1人。專任輔導教師（以教育部部款、教育局市款支應）計1人，合計6人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校附設幼兒園契約進用教保員1人、廚工1人，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	85	93	8	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	67,128,000		772,000		16,687,000	18,882,000		7,678,000		111,147,000	328,000	111,475,000
正式人員	67,128,000		772,000		16,687,000	18,882,000		7,677,000		111,146,000		111,146,000
聘僱人員								1,000		1,000		1,000
兼任人員											328,000	328,000
合 計	67,128,000		772,000		16,687,000	18,882,000		7,678,000		111,147,000	328,000	111,475,000

註1:一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人),預算金額1,219,000元,決算金額1,014,559元

註2:本校教育部部款~教保員及廚工等未編列預算,每月依實際支出的適當科目列帳,依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書),該員屬聘用人員(或約僱人員),故本表項目(聘僱人員)之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

註3:獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發,110年度預算編列85人,計9,259,000元,執行結果91人,計8,853,169元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
70,623,089	980,483	1,060,365		16,379,637	17,474,116		9,058,875		115,576,565	328,000	115,904,565
70,623,089		1,060,365		16,379,637	17,474,116		9,058,875		114,596,082		114,596,082
	980,483								980,483		980,483
										328,000	328,000
70,623,089	980,483	1,060,365		16,379,637	17,474,116		9,058,875		115,576,565	328,000	115,904,565

註4:考績獎金係依據公立高級中學以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列85人，計7,363,000元，執行結果決算91人，計7,526,468元。
 註5:服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」110年預算編列5人，計65,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了1.管理用車輛：無。2.其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			121,534,171		122,934,203		1,400,032	1.15	
國民教育計畫			119,549,000		121,594,171		2,045,171	1.71	
建築及設備計畫			1,985,171		1,340,032		-645,139	-32.50	擲節開支，預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	111,475,000	115,904,565	4,429,565	3.97
11 正式員額薪資	67,128,000	70,623,089	3,495,089	5.21
12 聘僱及兼職人員薪資	328,000	1,308,483	980,483	298.93
13 超時工作報酬	772,000	1,060,365	288,365	37.35
15 獎金	16,687,000	16,379,637	-307,363	-1.84
16 退休及卹償金	18,882,000	17,474,116	-1,407,884	-7.46
18 福利費	7,678,000	9,058,875	1,380,875	17.98
2 服務費用	3,780,000	2,787,449	-992,551	-26.26
21 水電費	720,000	540,673	-179,327	-24.91
22 郵電費	164,000	101,591	-62,409	-38.05
23 旅運費	116,000	103,719	-12,281	-10.59
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	48,123	-111,877	-69.92
25 修理保養及保固費	1,038,000	626,009	-411,991	-39.69
27 一般服務費	1,396,000	1,187,179	-208,821	-14.96
28 專業服務費	87,000	81,755	-5,245	-6.03
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	830,000	589,983	-240,017	-28.92
32 用品消耗	830,000	589,983	-240,017	-28.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,195,000	1,340,032	145,032	12.14
51 購建固定資產	1,195,000	1,340,032	145,032	12.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	33,000	-3,000	-8.33
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000	0	0.00
9 其他	3,428,000	2,279,174	-1,148,826	-33.51
91 其他支出	3,428,000	2,279,174	-1,148,826	-33.51
合 計	120,744,000	122,934,203	2,190,203	1.81

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,249,000	1,036,559	-212,441	-17.01	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,014,559	-204,441	-16.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	22,000	-8,000	-26.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	246,675,468	100.00	248,949,765	100.00	-2,274,297	-0.91	負債	140,544,387	56.98	148,349,261	59.59	-7,804,874	-5.26
流動資產	22,365,147	9.07	26,830,403	10.78	-4,465,256	-16.64	流動負債	11,571,254	4.69	19,451,624	7.81	-7,880,370	-40.51
現金	21,011,061	8.52	26,594,297	10.68	-5,583,236	-20.99	應付款項	11,571,254	4.69	19,451,624	7.81	-7,880,370	-40.51
銀行存款	21,011,061	8.52	26,594,297	10.68	-5,583,236	-20.99	應付代收款	11,571,254	4.69	19,451,624	7.81	-7,880,370	-40.51
公庫存款	8,184,713	3.32	4,405,489	1.77	3,779,224	85.78	應付代收款	11,571,254	4.69	19,451,624	7.81	-7,880,370	-40.51
零用金專戶	792,835	0.32	1,232,441	0.50	-439,606	-35.67	其他負債	128,973,133	52.28	128,897,637	51.78	75,496	0.06
保管款專戶	12,033,513	4.88	20,956,367	8.42	-8,922,854	-42.58	什項負債	128,973,133	52.28	128,897,637	51.78	75,496	0.06
預付款項	1,354,086	0.55	236,106	0.09	1,117,980	473.51	存入保證金	814,400	0.33	583,000	0.23	231,400	39.69
預付費用	1,354,086	0.55	236,106	0.09	1,117,980	473.51	保證金	610,000	0.25	283,000	0.11	327,000	15.55
預付費用-預算外	1,354,086	0.55	236,106	0.09	1,117,980	473.51	保固金	204,400	0.08	300,000	0.12	-95,600	-31.87
固定資產	97,090,741	39.36	94,875,077	38.11	2,215,664	2.34	應付代管資產	127,156,788	51.55	127,156,788	51.08	0	0.00
土地	26,213,129	10.63	26,213,129	10.53	0	0.00	應付代管資產	127,156,788	51.55	127,156,788	51.08	0	0.00
土地	26,213,129	10.63	26,213,129	10.53	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,001,945	0.41	1,157,849	0.47	-155,904	-13.46
土地改良物	930,123	0.38	1,161,481	0.47	-231,358	-19.92	暫收及待結轉帳項	1,001,945	0.41	1,157,849	0.47	-155,904	-13.46
土地改良物	14,470,638	5.87	14,470,638	5.81	0	0.00	淨資產	106,131,081	43.02	100,600,504	40.41	5,530,577	5.50
累計折舊-土地改良物	-13,540,515	-5.49	-13,309,157	-5.35	-231,358	1.74	淨資產	106,131,081	43.02	100,600,504	40.41	5,530,577	5.50
房屋建築及設備	57,310,985	23.23	55,252,571	22.19	2,058,414	3.73	淨資產	106,131,081	43.02	100,600,504	40.41	5,530,577	5.50
房屋建築及設備	96,227,249	39.01	92,412,897	37.12	3,814,352	4.13	淨資產	106,131,081	43.02	100,600,504	40.41	5,530,577	5.50
累計折舊-房屋建築及設備	-38,916,264	-15.78	-37,160,326	-14.93	-1,755,938	4.73	累積餘額	106,131,081	43.02	100,600,504	40.41	5,530,577	5.50
機械及設備	6,940,628	2.81	6,991,605	2.81	-50,977	-0.73							
機械及設備	15,344,552	6.22	13,857,671	5.57	1,486,881	10.73							
累計折舊-機械及設備	-8,403,924	-3.41	-6,866,066	-2.76	-1,537,858	22.40							
交通及運輸設備	1,393,145	0.56	1,330,486	0.53	62,659	4.71							
交通及運輸設備	3,028,473	1.23	2,782,279	1.12	246,194	8.85							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,635,328	-0.66	-1,451,793	-0.58	-183,535	12.64							
雜項設備	4,302,731	1.74	3,925,805	1.58	376,926	9.60							
雜項設備	13,439,765	5.45	12,204,887	4.90	1,234,878	10.12							
合計：	246,675,468	100.00	248,949,765	100.00	-2,274,297	-0.91	合計：	246,675,468	100.00	248,949,765	100.00	-2,274,297	-0.91

信託代理與保證資產 150,000

保管有價證券 150,000

信託代理與保證負債 150,000

應付保管有價證券 150,000

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法剔除第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。

3. 校友江德益先生捐助學校150,000元，存為本校定存單，本金不得動用，定存利息收入作為獎勵優秀學生獎學金。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜項設備	-9,137,034	-3.70	-8,279,082	-3.33	-857,952	10.36							
無形資產	62,792	0.03	87,497	0.04	-24,705	-28.24							
無形資產	62,792	0.03	87,497	0.04	-24,705	-28.24							
電腦軟體	62,792	0.03	87,497	0.04	-24,705	-28.24							
其他資產	127,156,788	51.55	127,156,788	51.08	0	0.00							
什項資產	127,156,788	51.55	127,156,788	51.08	0	0.00							
代管資產	127,156,788	51.55	127,156,788	51.08	0	0.00							
代管-土地	127,156,788	51.55	127,156,788	51.08	0	0.00							
合計：	246,675,468	100.00	248,949,765	100.00	-2,274,297	-0.91	合計：	246,675,468	100.00	248,949,765	100.00	-2,274,297	-0.91

信託代理與保證資產 150,000

信託代理與保證負債 150,000

保管有價證券 150,000

應付保管有價證券 150,000

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法剔除第29條後，納入固定資及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

3. 校友江德益先生捐助學校150,000元，存為本校定存單，本金不得動用，定存利息收入作為獎勵優秀學生獎學金。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	133,038,434	100.00			133,038,434	
財產收益	6,810,963	5.12			6,810,963	
財產孳息收入	6,075	0.00			6,075	
財產交易利益	6,496,425	4.88			6,496,425	
其他財產收入	308,463	0.23			308,463	
政府撥入收入	125,756,763	94.53			125,756,763	
公庫撥款收入	123,933,198	93.16			123,933,198	
政府其他撥入收入	1,823,565	1.37			1,823,565	
教學收入	395,800	0.30			395,800	
學雜費收入	395,800	0.30			395,800	
其他收入	74,908	0.06			74,908	
雜項收入	74,908	0.06			74,908	
支出	127,507,857	95.84			127,507,857	
人事支出	115,904,565	87.12			115,904,565	
人事支出	115,904,565	87.12			115,904,565	
業務支出	3,410,432	2.56			3,410,432	
業務支出	3,410,432	2.56			3,410,432	
財產損失	17,523	0.01			17,523	
財產交易損失	17,523	0.01			17,523	
折舊、折耗及攤銷	5,896,163	4.43			5,896,163	
固定資產折舊	5,874,304	4.42			5,874,304	
無形資產攤銷	21,859	0.02			21,859	
其他支出	2,279,174	1.71			2,279,174	
其他支出	2,279,174	1.71			2,279,174	
本期賸餘(短絀)	5,530,577	4.16			5,530,577	
期初淨資產	100,600,504	75.62			100,600,504	
解繳公庫						
期末淨資產	106,131,081	79.77			106,131,081	

註：本表編製基礎係依會計法剔除第29條後，平衡表已納入固定資及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	5,530,577
8002 調整非現金項目	-9,849,277
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,318,700
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,340,032
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,340,032
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	9,039,045
8404 減少短期債務及其他負債	-8,963,549
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	75,496
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,583,236
87 期初現金及約當現金	26,594,297
88 期末現金及約當現金	21,011,061

註：本表編製基礎係依會計法剔除第29條後，納入固定資及長期負載債科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	126,273,821	6,764,613	133,038,434	收入
財產收入	46,350	6,764,613	6,810,963	財產收益
政府撥入收入	125,756,763		125,756,763	政府撥入收入
教學收入	395,800		395,800	教學收入
其他收入	74,908		74,908	其他收入
基金用途	122,934,203	4,573,654	127,507,857	支出
用人費用	115,904,565		115,904,565	人事支出
服務費用	2,787,449	622,983	3,410,432	業務支出
材料及用品費	589,983	-589,983		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-33,000		
		17,523	17,523	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	1,340,032	-1,340,032		
		5,896,163	5,896,163	折舊、折耗及攤銷
其他	2,279,174		2,279,174	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,339,618	2,190,959	5,530,577	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,637,930	94,962,574	100,600,504	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,977,548	97,153,533	106,131,081	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,764,613元，係雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數622,983元，係預算項目之「材料及用品費」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17,523元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及電腦軟體報廢。

4. 調整數-1,340,032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5,896,163元，係固定資產報廢之補提折舊。

6. 調整數94,962,574元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			6,669,265
53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	6,669,265

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任黃瑞雯

基金主持人：

許仁國民小學校長陳淑珍

