

桃園市桃園區同德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國 106 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       | 137,531,000 | 100.00 | 134,622,366 | 100.00 | -2,908,634 | -2.11   | 140,521,942 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        |             |        |            | 0.00    | 10,240      | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        |             |        |            |         | 10,240      | 0.01   |
| 45 財產收入      | 103,000     | 0.07   | 127,462     | 0.09   | 24,462     | 23.75   | 93,446      | 0.07   |
| 451 財產處分收入   |             |        | 39,377      | 0.03   | 39,377     | 0.00    | 35,460      | 0.03   |
| 452 租金收入     | 73,000      | 0.05   | 66,028      | 0.05   | -6,972     | -9.55   | 25,379      | 0.02   |
| 454 利息收入     | 20,000      | 0.01   | 13,057      | 0.01   | -6,943     | -34.72  | 13,107      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   | 10,000      | 0.01   | 9,000       | 0.01   | -1,000     | -10.00  | 19,500      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 137,388,000 | 99.90  | 134,478,169 | 99.89  | -2,909,831 | -2.12   | 140,404,830 | 99.92  |
| 462 公庫撥款收入   | 137,388,000 | 99.90  | 132,837,488 | 98.67  | -4,550,512 | -3.31   | 140,404,830 | 99.92  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 1,640,681   | 1.22   | 1,640,681  | 0.00    |             |        |
| 4Y 其他收入      | 40,000      | 0.03   | 16,735      | 0.01   | -23,265    | -58.16  | 13,426      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 40,000      | 0.03   | 16,735      | 0.01   | -23,265    | -58.16  | 13,426      | 0.01   |
| 5 基金用途       | 138,458,000 | 100.00 | 139,499,773 | 100.00 | 1,041,773  | 0.75    | 135,500,283 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 137,418,000 | 99.25  | 138,459,773 | 99.25  | 1,041,773  | 0.76    | 135,104,933 | 99.71  |
| 5M 建築及設備計畫   | 1,040,000   | 0.75   | 1,040,000   | 0.75   |            | 0.00    | 395,350     | 0.29   |
| 購建固定資產       | 1,000,000   | 0.72   | 1,040,000   | 0.75   | 40,000     | 4.00    | 395,350     | 0.29   |
| 其他           | 40,000      | 0.03   |             |        | -40,000    | -100.00 |             |        |
| 本期賸餘（短絀）     | -927,000    |        | -4,877,407  |        | -3,950,407 | 426.15  | 5,021,659   |        |
| 期初基金餘額       | 3,480,000   |        | 9,501,428   |        | 6,021,428  | 173.03  | 4,479,769   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,553,000   |        | 4,624,021   |        | 2,071,021  | 81.12   | 9,501,428   |        |

填表說明：

桃園市桃園區同德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量表**

中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 項 目                 | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |           |
|---------------------|------------|------------|------------|-----------|
|                     |            |            | 金額         | %         |
| 81 業務活動之現金流量        |            |            |            |           |
| 811 本期賸餘(短絀—)       | -927,000   | -4,877,407 | -3,950,407 | 426.15    |
| 812 調整非現金項目         |            | 15,833,677 | 15,833,677 |           |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)    |            | 350,776    | 350,776    |           |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |            | 15,482,901 | 15,482,901 |           |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | -927,000   | 10,956,270 | 11,883,270 | -1,281.91 |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |            |           |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 190,225    | 190,225    |           |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) |            | 190,225    | 190,225    |           |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  | -927,000   | 11,146,495 | 12,073,495 | -1,302.43 |
| 84 期初現金及約當現金        | 14,459,362 | 20,380,016 | 5,920,654  | 40.95     |
| 85 期末現金及約當現金        | 13,532,362 | 31,526,511 | 17,994,149 | 132.97    |

桃園市桃園區同德國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**平衡表**

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                  |  | 本年度決算數     |        | 上年度決算數     |        | 比較增減(-)    |         |
|----------------------|--|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
| 名 稱                  |  | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額        | %       |
| 1 資 產                |  | 31,584,331 | 100.00 | 20,730,792 | 100.00 | 10,853,539 | 52.35   |
| 11 流動資產              |  | 31,526,511 | 99.82  | 20,730,792 | 100.00 | 10,795,719 | 52.08   |
| 111 現金               |  | 31,526,511 | 99.82  | 20,380,016 | 98.31  | 11,146,495 | 54.69   |
| 1112 銀行存款            |  | 31,526,511 | 99.82  | 20,380,016 | 98.31  | 11,146,495 | 54.69   |
| 1112-1 公庫存款          |  | 4,059,046  | 12.85  | 9,150,401  | 44.14  | -5,091,355 | -55.64  |
| 1112-2 零用金專戶         |  | 564,975    | 1.79   | 325,648    | 1.57   | 239,327    | 73.49   |
| 1112-3 保管款專戶         |  | 26,902,490 | 85.18  | 10,903,967 | 52.60  | 15,998,523 | 146.72  |
| 113 應收款項             |  | 0          | 0.00   | 25,379     | 0.12   | -25,379    | -100.00 |
| 1138 應收收益            |  | 0          | 0.00   | 25,379     | 0.12   | -25,379    | -100.00 |
| 115 預付款項             |  | 0          | 0.00   | 325,397    | 1.57   | -325,397   | -100.00 |
| 1154 預付費用            |  | 0          | 0.00   | 325,397    | 1.57   | -325,397   | -100.00 |
| 1154-2 預付費用-預算外      |  | 0          | 0.00   | 325,397    | 1.57   | -325,397   | -100.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |  | 57,820     | 0.18   | 0          | 0.00   | 57,820     | 0.00    |
| 124 準備金              |  | 57,820     | 0.18   | 0          | 0.00   | 57,820     | 0.00    |
| 1241 退休及離職準備金        |  | 57,820     | 0.18   | 0          | 0.00   | 57,820     | 0.00    |
| 資 產 合 計              |  | 31,584,331 | 100.00 | 20,730,792 | 100.00 | 10,853,539 | 52.35   |
| 2 負 債                |  | 26,960,310 | 85.36  | 11,229,364 | 54.17  | 15,730,946 | 140.09  |
| 21 流動負債              |  | 25,517,094 | 80.79  | 10,034,193 | 48.40  | 15,482,901 | 154.30  |
| 212 應付款項             |  | 25,517,094 | 80.79  | 10,034,193 | 48.40  | 15,482,901 | 154.30  |
| 2123 應付代收款           |  | 25,517,094 | 80.79  | 10,034,193 | 48.40  | 15,482,901 | 154.30  |
| 22 其他負債              |  | 1,443,216  | 4.57   | 1,195,171  | 5.77   | 248,045    | 20.75   |
| 221 什項負債             |  | 1,443,216  | 4.57   | 1,195,171  | 5.77   | 248,045    | 20.75   |
| 2211 存入保證金           |  | 1,385,396  | 4.39   | 1,195,171  | 5.77   | 190,225    | 15.92   |
| 2211-Y 保證金           |  | 1,166,000  | 3.69   | 1,158,000  | 5.59   | 8,000      | 0.69    |
| 2211-Z 保固金           |  | 219,396    | 0.69   | 37,171     | 0.18   | 182,225    | 490.23  |
| 2213 應付退休及離職金        |  | 57,820     | 0.18   | 0          | 0.00   | 57,820     | 0.00    |
| 3 基金餘額               |  | 4,624,021  | 14.64  | 9,501,428  | 45.83  | -4,877,407 | -51.33  |
| 31 基金餘額              |  | 4,624,021  | 14.64  | 9,501,428  | 45.83  | -4,877,407 | -51.33  |
| 311 基金餘額             |  | 4,624,021  | 14.64  | 9,501,428  | 45.83  | -4,877,407 | -51.33  |
| 3111 累積餘額            |  | 4,624,021  | 14.64  | 9,501,428  | 45.83  | -4,877,407 | -51.33  |
| 負 債 及 基 金 餘 額 合 計    |  | 31,584,331 | 100.00 | 20,730,792 | 100.00 | 10,853,539 | 52.35   |
| 信託代理與保證資產            |  | 14,000,000 |        | 信託代理與保證負債  |        | 14,000,000 |         |
| 保證品                  |  | 14,000,000 |        | 應付保證品      |        | 14,000,000 |         |

註：