

冊 號：15-142

機關代號：30406

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市大溪區中興國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區中興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學
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 7 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－桃園市大溪區中興國民小學

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 2,153 萬 9,000 元，決算數 2,033 萬 5,566 元。

109 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 120 人，實際學生人數 117 人。

110 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 120 人，實際學生人數 99 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 20 萬元，決算數 19 萬 2,056 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 1,862 萬 5,483 元，較預算數 2,143 萬 9,000 元，減少 281 萬 3,517 元，計減 13.12%。

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 3,702 元，較預算數 3,000 元，增加 702 元，計增 23.40%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 公庫撥款收入：決算數 1,750 萬 8,794 元，較預算數 2,099 萬 7,000 元，減少 348 萬 8,206 元，計減 16.61%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 65 萬元，較預算 0 元，增加 65 萬元，計增 100.00%。

主要係因：公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 42 萬 6,923 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 1 萬 77 元，計減 2.31%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 3 萬 6,064 元，較預算數 2,000 元，增加 3 萬 4,064 元，計增 1703.20%。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,052 萬 7,622 元，較預算數 2,173 萬 9,000 元，減少 121 萬 1,378 元，計減 5.57%。

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 2,033 萬 5,566 元，較預算數 2,153 萬 9,000 元，減少 120 萬 3,434 元，計減 5.59%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 19 萬 2,056 元，較預算數 20 萬元，減少 7,944 元，計減 3.97%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 190 萬 2,139 元，較預算短絀數 30 萬元，增加短絀數 160 萬 2,139 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 334 萬 9,206 元。

(二)投資活動之淨現金流出 19 萬 2,056 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 37 萬 5,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 316 萬 6,262 元。

(五)期初現金及約當現金 1,227 萬 6,530 元。

(六)期末現金及約當現金 911 萬 268 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

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	10,583,852	12,627,971	-16.19
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	38,067,762	38,970,523	-2.32
無形資產	237,910	626,741	-62.04
其他資產	0	0	0
流動負債	6,773,334	7,290,314	-7.09
其他負債	680,000	305,000	122.95
淨資產	41,436,190	44,629,921	-7.16

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	21,439,000	100.00	18,625,483	100.00	-2,813,517	-13.12	21,315,347	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	3,702	0.02	702	23.40	3,955	0.02
454 利息收入	3,000	0.01	3,702	0.02	702	23.40	3,955	0.02
46 政府撥入收入	20,997,000	97.94	18,158,794	97.49	-2,838,206	-13.52	20,956,814	98.32
462 公庫撥款收入	20,997,000	97.94	17,508,794	94.00	-3,488,206	-16.61	20,306,814	95.27
46Y 政府其他撥入收入			650,000	3.49	650,000	0.00	650,000	3.05
4S 教學收入	437,000	2.04	426,923	2.29	-10,077	-2.31	348,000	1.63
4S1 學雜費收入	437,000	2.04	426,923	2.29	-10,077	-2.31	348,000	1.63
4Y 其他收入	2,000	0.01	36,064	0.19	34,064	1,703.20	6,578	0.03
4YY 雜項收入	2,000	0.01	36,064	0.19	34,064	1,703.20	6,578	0.03
5 基金用途	21,739,000	100.00	20,527,622	100.00	-1,211,378	-5.57	19,834,821	100.00
53 國民教育計畫	21,539,000	99.08	20,335,566	99.06	-1,203,434	-5.59	19,639,231	99.01
5M 建築及設備計畫	200,000	0.92	192,056	0.94	-7,944	-3.97	195,590	0.99
購建固定資產	200,000	0.92	192,056	0.94	-7,944	-3.97	195,590	0.99
本期賸餘 (短絀)	-300,000		-1,902,139		-1,602,139	534.05	1,480,526	
期初基金餘額	3,402,131		5,032,657		1,630,526	47.93	3,552,131	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,102,131		3,130,518		28,387	0.92	5,032,657	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	21,439,000	18,625,483	-2,813,517	-13.12	
45 財產收入	3,000	3,702	702	23.40	
454 利息收入	3,000	3,702	702	23.40	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	20,997,000	18,158,794	-2,838,206	-13.52	
462 公庫撥款收入	20,997,000	17,508,794	-3,488,206	-16.61	公庫撥款收入短收。
46Y 政府其他撥入收入		650,000	650,000	0.00	部款收入超收。
4S 教學收入	437,000	426,923	-10,077	-2.31	
4S1 學雜費收入	437,000	426,923	-10,077	-2.31	
4Y 其他收入	2,000	36,064	34,064	1,703.20	
4YY 雜項收入	2,000	36,064	34,064	1,703.20	收回以前年度用人費用收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	21,739,000	20,527,622	-1,211,378	-5.57	
53 國民教育計畫	21,539,000	20,335,566	-1,203,434	-5.59	
1 用人費用	18,973,000	18,264,257	-708,743	-3.74	
11 正式員額薪資	11,928,000	10,880,449	-1,047,551	-8.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	933,000	1,010,792	77,792	8.34	覈實支付。
13 超時工作報酬	310,000	303,808	-6,192	-2.00	
15 獎金	2,580,000	2,455,800	-124,200	-4.81	
16 退休及卹償金	2,005,000	2,002,125	-2,875	-0.14	
18 福利費	1,217,000	1,611,283	394,283	32.40	覈實支付。
2 服務費用	1,647,000	1,545,335	-101,665	-6.17	
21 水電費	231,000	161,099	-69,901	-30.26	撙節支用。
22 郵電費	45,000	62,248	17,248	38.33	覈實支付。調整容納：231國內旅費轉出18,000元，222電話費轉入18,000元。
23 旅運費	48,000	14,522	-33,478	-69.75	撙節支用。調整容納：231國內旅費轉出18,000元，222電話費轉入18,000元。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	66,245	16,245	32.49	覈實支付。調整容納：91Y其他轉出17,000元，241印刷及裝訂費轉入17,000元。
25 修理保養及保固費	222,000	276,425	54,425	24.52	覈實支付。調整容納：91Y其他轉出55,000元，258其他資產修護費轉入55,000元。
26 保險費	2,000	286	-1,714	-85.70	撙節支用。
27 一般服務費	899,000	856,110	-42,890	-4.77	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額813,000元，決算金額771,274元。
28 專業服務費	78,000	36,400	-41,600	-53.33	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	278,000	269,570	-8,430	-3.03	
32 用品消耗	278,000	269,570	-8,430	-3.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	640,000	255,404	-384,596	-60.09	
91 其他支出	640,000	255,404	-384,596	-60.09	撙節支用。調整容納：91Y其他轉出72,000元，241印刷及裝訂費轉入17,000元，258其他資產修護費轉入55,000元。
5M 建築及設備計畫	200,000	192,056	-7,944	-3.97	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	200,000	192,056	-7,944	-3.97	調整容納：514購置機械及設備轉 入86,000元，516購置什項設備轉 出86,000元。
51 購建固定資產	200,000	192,056	-7,944	-3.97	

桃園市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

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	72,026,336	32,429,072	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	23,256,233		
土地改良物	6,613,721	3,220,980	
房屋及建築	23,336,968	15,107,391	
機械及設備	8,617,110	6,043,746	142,000
交通及運輸設備	873,563	577,190	
雜項設備	8,702,000	7,479,765	58,000
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	626,741		
其他			

註： 1.(1)機械及設備：增加數；購置個人電腦、冷氣機及微電腦液晶視力檢查儀，撥入網路交換器等416,460元。
 (2)雜項設備：增加數：購置彩光雨棚、撥入42U機櫃等1,068,194元，減少數：碎紙機、冰箱275元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區中興國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,484,654		389,106	2,387,140	38,305,672
				23,256,233
			546,480	2,846,261
			370,566	7,859,011
416,460			939,361	2,050,463
			44,494	251,879
1,068,194		275	486,239	1,803,915
		388,831		237,910

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		56,000		86,000	142,000	141,262	-738	
機械及設備		56,000		86,000	142,000	141,262	-738	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		144,000		-86,000	58,000	50,794	-7,206	
雜項設備		144,000		-86,000	58,000	50,794	-7,206	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	192,056	-7,944	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	38,305,672	38,305,672		
土地	23,256,233	23,256,233		
土地改良物	2,846,261	2,846,261		
房屋及建築	7,859,011	7,859,011		
機械及設備	2,050,463	2,050,463		
交通及運輸設備	251,879	251,879		
雜項設備	1,803,915	1,803,915		
電腦軟體	237,910	237,910		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	18	20	2	本校增置員額代理教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者2人。
職員	15	17	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	18	20	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	11,928,000	888,000	310,000		2,580,000	2,005,000		1,217,000		18,928,000	45,000	18,973,000
正式人員	11,928,000		310,000		2,480,000	2,005,000		1,215,000		17,938,000		17,938,000
聘僱人員		888,000			100,000			2,000		990,000		990,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	11,928,000	888,000	310,000		2,580,000	2,005,000		1,217,000		18,928,000	45,000	18,973,000

註：
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額813,000元，決算金額771,274元。
 2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等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規定辦理核發，110年度預算編列18人，計1,163,000元，執行結果決算11人，計1,025,580元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第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年度編預算編列18人，計1,417,000元，執行結果決算18人，計1,430,220元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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
10,880,449	956,707	303,808		2,455,800	2,002,125		1,611,283		18,210,172	54,085	18,264,257
10,880,449		303,808		2,359,080	2,002,125		1,611,283		17,156,745		17,156,745
	956,707			96,720					1,053,427		1,053,427
										54,085	54,085
10,880,449	956,707	303,808		2,455,800	2,002,125		1,611,283		18,210,172	54,085	18,264,257

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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—桃園市大溪區中興國民小學
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			21,739,000		20,527,622		-1,211,378	-5.57	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			21,539,000		20,335,566		-1,203,434	-5.59	
建築及設備計畫			200,000		192,056		-7,944	-3.97	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	18,973,000	18,264,257	-708,743	-3.74
11 正式員額薪資	11,928,000	10,880,449	-1,047,551	-8.78
12 聘僱及兼職人員薪資	933,000	1,010,792	77,792	8.34
13 超時工作報酬	310,000	303,808	-6,192	-2.00
15 獎金	2,580,000	2,455,800	-124,200	-4.81
16 退休及卹償金	2,005,000	2,002,125	-2,875	-0.14
18 福利費	1,217,000	1,611,283	394,283	32.40
2 服務費用	1,647,000	1,545,335	-101,665	-6.17
21 水電費	231,000	161,099	-69,901	-30.26
22 郵電費	45,000	62,248	17,248	38.33
23 旅運費	48,000	14,522	-33,478	-69.75
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	66,245	16,245	32.49
25 修理保養及保固費	222,000	276,425	54,425	24.52
26 保險費	2,000	286	-1,714	-85.70
27 一般服務費	899,000	856,110	-42,890	-4.77
28 專業服務費	78,000	36,400	-41,600	-53.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	278,000	269,570	-8,430	-3.03
32 用品消耗	278,000	269,570	-8,430	-3.03
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	192,056	-7,944	-3.97
51 購建固定資產	200,000	192,056	-7,944	-3.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	640,000	255,404	-384,596	-60.09
91 其他支出	640,000	255,404	-384,596	-60.09
合 計	21,739,000	20,527,622	-1,211,378	-5.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	845,000	786,774	-58,226	-6.89	
27D 計時與計件人員酬金	813,000	771,274	-41,726	-5.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	15,500	-16,500	-51.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	48,889,524	100.00	52,225,235	100.00	-3,335,711	-6.39	負債	7,453,334	15.25	7,595,314	14.54	-141,980	-1.87
流動資產	10,583,852	21.65	12,627,971	24.18	-2,044,119	-16.19	流動負債	6,773,334	13.85	7,290,314	13.96	-516,980	-7.09
現金	9,110,268	18.63	12,276,530	23.51	-3,166,262	-25.79	應付款項	6,773,334	13.85	7,290,314	13.96	-516,980	-7.09
銀行存款	9,110,268	18.63	12,276,530	23.51	-3,166,262	-25.79	應付代收款	6,773,334	13.85	7,290,314	13.96	-516,980	-7.09
公庫存款	2,540,942	5.20	4,585,772	8.78	-2,044,830	-44.59	應付代收款	6,773,334	13.85	7,290,314	13.96	-516,980	-7.09
零用金專戶	589,576	1.21	446,885	0.86	142,691	31.93	其他負債	680,000	1.39	305,000	0.58	375,000	22.95
保管款專戶	5,979,750	12.23	7,243,873	13.87	-1,264,123	-17.45	什項負債	680,000	1.39	305,000	0.58	375,000	22.95
預付款項	1,473,584	3.01	351,441	0.67	1,122,143	319.30	存入保證金	680,000	1.39	305,000	0.58	375,000	22.95
預付費用	1,473,584	3.01	351,441	0.67	1,122,143	319.30	保證金	425,000	0.87	130,000	0.25	295,000	26.92
預付費用-預算外	1,473,584	3.01	351,441	0.67	1,122,143	319.30	保固金	255,000	0.52	175,000	0.34	80,000	45.71
固定資產	38,067,762	77.86	38,970,523	74.62	-902,761	-2.32	淨資產	41,436,190	84.75	44,629,921	85.46	-3,193,731	-7.16
土地	23,256,233	47.57	23,256,233	44.53	0	0.00	淨資產	41,436,190	84.75	44,629,921	85.46	-3,193,731	-7.16
土地	23,256,233	47.57	23,256,233	44.53	0	0.00	淨資產	41,436,190	84.75	44,629,921	85.46	-3,193,731	-7.16
土地改良物	2,846,261	5.82	3,392,741	6.50	-546,480	-16.11	累積餘額	41,436,190	84.75	44,629,921	85.46	-3,193,731	-7.16
土地改良物	6,613,721	13.53	6,613,721	12.66	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-3,767,460	-7.71	-3,220,980	-6.17	-546,480	16.97							
房屋建築及設備	7,859,011	16.08	8,229,577	15.76	-370,566	-4.50							
房屋建築及設備	23,336,968	47.73	23,336,968	44.69	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-15,477,957	-31.66	-15,107,391	-28.93	-370,566	2.45							
機械及設備	2,050,463	4.19	2,573,364	4.93	-522,901	-20.32							
機械及設備	9,033,570	18.48	8,617,110	16.50	416,460	4.83							
累計折舊-機械及設備	-6,983,107	-14.28	-6,043,746	-11.57	-939,361	15.54							
交通及運輸設備	251,879	0.52	296,373	0.57	-44,494	-15.01							
交通及運輸設備	873,563	1.79	873,563	1.67	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-621,684	-1.27	-577,190	-1.11	-44,494	7.71							
雜項設備	1,803,915	3.69	1,222,235	2.34	581,680	47.59							
雜項設備	9,769,919	19.98	8,702,000	16.66	1,067,919	12.27							
合計：	48,889,524	100.00	52,225,235	100.00	-3,335,711	-6.39	合計：	48,889,524	100.00	52,225,235	100.00	-3,335,711	-6.39
信託代理與保證資產			0				信託代理與保證負債			0			

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	-7,966,004	-16.29	-7,479,765	-14.32	-486,239	6.50							
無形資產	237,910	0.49	626,741	1.20	-388,831	-62.04							
無形資產	237,910	0.49	626,741	1.20	-388,831	-62.04							
電腦軟體	237,910	0.49	626,741	1.20	-388,831	-62.04							
合計：	48,889,524	100.00	52,225,235	100.00	-3,335,711	-6.39	合計：	48,889,524	100.00	52,225,235	100.00	-3,335,711	-6.39
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債				0				

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

收入支出表
中華民國110年度

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	19,918,081	100.00			19,918,081	
財產收益	1,296,300	6.51			1,296,300	
財產孳息收入	3,702	0.02			3,702	
財產交易利益	1,292,598	6.49			1,292,598	
政府撥入收入	18,158,794	91.17			18,158,794	
公庫撥款收入	17,508,794	87.90			17,508,794	
政府其他撥入收入	650,000	3.26			650,000	
教學收入	426,923	2.14			426,923	
學雜費收入	426,923	2.14			426,923	
其他收入	36,064	0.18			36,064	
雜項收入	36,064	0.18			36,064	
支出	23,111,812	116.03			23,111,812	
人事支出	18,264,257	91.70			18,264,257	
人事支出	18,264,257	91.70			18,264,257	
業務支出	1,815,905	9.12			1,815,905	
業務支出	1,815,905	9.12			1,815,905	
財產損失	275	0.00			275	
財產交易損失	275	0.00			275	
折舊、折耗及攤銷	2,775,971	13.94			2,775,971	
固定資產折舊	2,387,140	11.98			2,387,140	
無形資產攤銷	388,831	1.95			388,831	
其他支出	255,404	1.28			255,404	
其他支出	255,404	1.28			255,404	
本期賸餘(短絀)	-3,193,731	-16.03			-3,193,731	
期初淨資產	44,629,921	224.07			44,629,921	
解繳公庫						
期末淨資產	41,436,190	208.03			41,436,190	

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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)	-3,193,731
8002 調整非現金項目	-155,475
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,349,206
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	-192,056
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-192,056
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,080,000
8404 減少短期債務及其他負債	-705,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	375,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,166,262
87 期初現金及約當現金	12,276,530
88 期末現金及約當現金	9,110,268

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。

主辦會計人員：

會計室張毓智

基金主持人：

中興國民小學黃建安
校長