

冊 號：15-96

機關代號：30121

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
桃園市桃園區快樂國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區快樂國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 16 萬 600 元，較預算數 15 萬元，增加 1 萬 600 元，計增 7.07%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 6,689 萬 9,066 元，較預算數 6,414 萬元，增加 275 萬 9,066 元，計增 4.30%。
主要係因：本年度增班致用人費用增加。
5. 政府其他撥入收入：決算數 136 萬 3,044 元，較預算數 0 元，增加 136 萬 3,044 元。
主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 23 萬 6,096 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 22 萬 1,096 元，計增 1,473.97%。
主要係因：資源回收物品變賣收入、補發借書証等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,690 萬 7,150 元，較預算數 6,631 萬 5,000 元，增加 59 萬 2,150 元，計增 0.89%。

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 6,580 萬 8,180 元，較預算數 6,502 萬 5,000 元，增加 78 萬 3,180 元，計增 1.20%。
主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 109 萬 8,970 元，較預算數 129 萬元，減少 19 萬 1,030 元，計減 14.81%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 176 萬 836 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 376 萬 836 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 242 萬 2,714 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 109 萬 8,970 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 10 萬 2,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 142 萬 5,744 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,303 萬 8,477 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 16 萬 600 元，較預算數 15 萬元，增加 1 萬 600 元，計增 7.07%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 6,689 萬 9,066 元，較預算數 6,414 萬元，增加 275 萬 9,066 元，計增 4.30%。
主要係因：本年度增班致用人費用增加。
5. 政府其他撥入收入：決算數 136 萬 3,044 元，較預算數 0 元，增加 136 萬 3,044 元。
主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 23 萬 6,096 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 22 萬 1,096 元，計增 1,473.97%。
主要係因：資源回收物品變賣收入、補發借書証等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,690 萬 7,150 元，較預算數 6,631 萬 5,000 元，增加 59 萬 2,150 元，計增 0.89%。

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 6,580 萬 8,180 元，較預算數 6,502 萬 5,000 元，增加 78 萬 3,180 元，計增 1.20%。
主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 109 萬 8,970 元，較預算數 129 萬元，減少 19 萬 1,030 元，計減 14.81%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 176 萬 836 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 376 萬 836 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 242 萬 2,714 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 109 萬 8,970 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 10 萬 2,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 142 萬 5,744 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,303 萬 8,477 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(六)期末現金及約當現金 2,446 萬 4,221 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	25,939,973	23,058,344	12.50
固定資產	338,159,730	341,480,519	-0.97
無形資產	392,702	569,156	-31.00
其他資產	5,564,394	5,564,394	0.00
流動負債	13,739,240	12,720,447	8.01
其他負債	7,146,744	7,044,744	1.45
淨資產	349,170,815	350,907,222	-0.49

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110.12.22 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 5,190 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	64,315,000	100.00	68,667,986	100.00	4,352,986	6.77	64,994,368	100.00
45 財產收入	160,000	0.25	169,780	0.25	9,780	6.11	375,737	0.58
451財產處分收入			3,156	0.00	3,156	0.00	11,970	0.02
452租金收入							133,065	0.20
454利息收入	10,000	0.02	6,024	0.01	-3,976	-39.76	7,202	0.01
45Y其他財產收入	150,000	0.23	160,600	0.23	10,600	7.07	223,500	0.34
46 政府撥入收入	64,140,000	99.73	68,262,110	99.41	4,122,110	6.43	64,577,176	99.36
462公庫撥款收入	64,140,000	99.73	66,899,066	97.42	2,759,066	4.30	62,309,309	95.87
46Y政府其他撥入收入			1,363,044	1.98	1,363,044	0.00	2,267,867	3.49
4Y 其他收入	15,000	0.02	236,096	0.34	221,096	1,473.97	41,455	0.06
4YY雜項收入	15,000	0.02	236,096	0.34	221,096	1,473.97	41,455	0.06
5 基金用途	66,315,000	100.00	66,907,150	100.00	592,150	0.89	63,369,651	100.00
53 國民教育計畫	65,025,000	98.05	65,808,180	98.36	783,180	1.20	62,748,838	99.02
5M 建築及設備計畫	1,290,000	1.95	1,098,970	1.64	-191,030	-14.81	620,813	0.98
購建固定資產	1,290,000	1.95	1,098,970	1.64	-191,030	-14.81	620,813	0.98
本期賸餘(短絀-)	-2,000,000		1,760,836		3,760,836	-188.04	1,624,717	
期初基金餘額	4,232,830		8,857,547		4,624,717	109.26	7,232,830	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,232,830		10,618,383		8,385,553	375.56	8,857,547	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	64,315,000	68,667,986	4,352,986	6.77	
45 財產收入	160,000	169,780	9,780	6.11	
451財產處分收入		3,156	3,156	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	10,000	6,024	-3,976	-39.76	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	150,000	160,600	10,600	7.07	
46 政府撥入收入	64,140,000	68,262,110	4,122,110	6.43	
462公庫撥款收入	64,140,000	66,899,066	2,759,066	4.30	
46Y政府其他撥入收入		1,363,044	1,363,044	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	15,000	236,096	221,096	1,473.97	
4YY雜項收入	15,000	236,096	221,096	1,473.97	資源回收物品變賣收入、補發借書証等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	66,315,000	66,907,150	592,150	0.89	
53 國民教育計畫	65,025,000	65,808,180	783,180	1.20	
1 用人費用	58,580,000	61,605,724	3,025,724	5.17	
11 正式員額薪資	39,060,000	42,164,845	3,104,845	7.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	306,000	222,097	-83,903	-27.42	撙節開支。
13 超時工作報酬	909,000	943,407	34,407	3.79	
15 獎金	9,540,000	8,696,630	-843,370	-8.84	
16 退休及卹償金	4,263,000	4,687,211	424,211	9.95	
18 福利費	4,502,000	4,891,534	389,534	8.65	
2 服務費用	3,852,000	2,404,109	-1,447,891	-37.59	
21 水電費	1,094,000	845,361	-248,639	-22.73	撙節開支。
22 郵電費	111,000	9,796	-101,204	-91.17	撙節開支。
23 旅運費	65,000	9,317	-55,683	-85.67	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	10,833	-48,167	-81.64	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,235,000	428,751	-806,249	-65.28	撙節開支。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,064,000	962,091	-101,909	-9.58	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員2人，預算數821,000元，決算數846,154元，決算數金額大於預算數金額係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	149,000	66,460	-82,540	-55.40	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	71,500	-500	-0.69	
3 材料及用品費	849,000	598,912	-250,088	-29.46	
31 使用材料費	20,000	4,500	-15,500	-77.50	撙節開支。
32 用品消耗	829,000	594,412	-234,588	-28.30	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	23,895	-29,105	-54.92	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	895	-29,105	-97.02	撙節開支。
9 其他	1,691,000	1,175,540	-515,460	-30.48	
91 其他支出	1,691,000	1,175,540	-515,460	-30.48	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	1,290,000	1,098,970	-191,030	-14.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,290,000	1,098,970	-191,030	-14.81	
51 購建固定資產	1,290,000	1,098,970	-191,030	-14.81	撙節開支。

本 頁 空 白

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	436,161,337	94,111,662	1,290,000
非理財目的之長期投資			
土地	197,800,346		
土地改良物	5,968,805	4,340,541	
房屋及建築	174,859,841	44,490,803	
機械及設備	22,027,672	16,734,595	1,102,000
交通及運輸設備	6,511,193	6,111,590	
雜項設備	28,424,324	22,434,133	188,000
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	569,156		
其他			

註：1.(1)土地改良物:減少數:地坪誤植更正881,839元。(2)機械及設備-增加原因:購置凱比機器人等3,489,678元,減少原因:報廢個人電腦23,796元。(3)交通及運輸設備-增加原因:增加無線麥克風3台等257,800元。(4)雜項設備-增加原因:新增康樂設備綜合體能遊戲組等1,709,572元,減少原因:康樂設備誤植更正203,000元。(5)電腦軟體-減少原因:無形資產提列攤銷數176,454元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

產明細表

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		
5,457,050		1,285,089	7,669,204	338,552,432
				197,800,346
		881,839	305,488	440,937
			3,339,227	127,029,811
3,489,678		23,796	2,092,922	6,666,037
257,800			138,719	518,684
1,709,572		203,000	1,792,848	5,703,915
		176,454		392,702

15-96-9

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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		890,000		212,000	1,102,000	951,500	-150,500	
機械及設備		890,000		212,000	1,102,000	951,500	-150,500	
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		400,000		-212,000	188,000	147,470	-40,530	
雜項設備		400,000		-212,000	188,000	147,470	-40,530	
購建中固定資產								
合 計		1,290,000			1,290,000	1,098,970	-191,030	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	344,116,826	344,116,826		
代管-土地	5,564,394	5,564,394		
土地	197,800,346	197,800,346		
土地改良物	440,937	440,937		
房屋及建築	127,029,811	127,029,811		
機械及設備	6,666,037	6,666,037		
交通及運輸設備	518,684	518,684		
雜項設備	5,703,915	5,703,915		
電腦軟體	392,702	392,702		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	53	59	6	係因本校110學年度普通班增加1班致教師增加1人，以及本校專輔教師1人及增置餘額代理教師3人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人及借調教育局餘額增派缺之代理教師未編列預算以教育局市款支應者計1人所致。
職員	53	59	6	
工友	0		0	
合 計	53	59	6	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金，編列校園安全警衛臨時人員2人。

本 頁 空 白

5103644

3728860

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	39,060,000		909,000		9,540,000	4,263,000		4,502,000		58,274,000	306,000	58,580,000
正式人員	39,060,000		909,000		9,540,000	4,263,000		4,502,000		58,274,000		58,274,000
兼任人員											306,000	306,000
合 計	39,060,000		909,000		9,540,000	4,263,000		4,502,000		58,274,000	306,000	58,580,000

註：(1)一般服務費用計時與計件人員酬金，編列校園安全警衛臨時人員2人，預算數821,000元，決算數846,154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條規定辦理核發，110年度預算編列53人，計4,993,000元，執行結果決

算59人，計3,531,170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號函訂定發布「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53人，計4,547,000元，執行結果決算59人，計5,165,460元。

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
42,164,845		943,407		8,696,630	4,687,211		4,891,534		61,383,627	222,097	61,605,724
42,164,845		943,407		8,696,630	4,687,211		4,891,534		61,383,627		61,383,627
										222,097	222,097
42,164,845		943,407		8,696,630	4,687,211		4,891,534		61,383,627	222,097	61,605,724

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	%	金額	%	
總 計			66,315,000		66,907,150			592,150	0.89	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			65,025,000		65,808,180			783,180	1.20	
建築及設備計畫			1,290,000		1,098,970			-191,030	-14.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	58,580,000	61,605,724	3,025,724	5.17
11 正式員額薪資	39,060,000	42,164,845	3,104,845	7.95
12 聘僱及兼職人員薪資	306,000	222,097	-83,903	-27.42
13 超時工作報酬	909,000	943,407	34,407	3.79
15 獎金	9,540,000	8,696,630	-843,370	-8.84
16 退休及卹償金	4,263,000	4,687,211	424,211	9.95
18 福利費	4,502,000	4,891,534	389,534	8.65
2 服務費用	3,852,000	2,404,109	-1,447,891	-37.59
21 水電費	1,094,000	845,361	-248,639	-22.73
22 郵電費	111,000	9,796	-101,204	-91.17
23 旅運費	65,000	9,317	-55,683	-85.67
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	10,833	-48,167	-81.64
25 修理保養及保固費	1,235,000	428,751	-806,249	-65.28
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,064,000	962,091	-101,909	-9.58
28 專業服務費	149,000	66,460	-82,540	-55.40
29 公共關係費	72,000	71,500	-500	-0.69
3 材料及用品費	849,000	598,912	-250,088	-29.46
31 使用材料費	20,000	4,500	-15,500	-77.50
32 用品消耗	829,000	594,412	-234,588	-28.30
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,290,000	1,098,970	-191,030	-14.81
51 購建固定資產	1,290,000	1,098,970	-191,030	-14.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	23,895	-29,105	-54.92
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	895	-29,105	-97.02
9 其他	1,691,000	1,175,540	-515,460	-30.48
91 其他支出	1,691,000	1,175,540	-515,460	-30.48
合 計	66,315,000	66,907,150	592,150	0.89

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	370,056,799	100.00	370,672,413	100.00	-615,614	-0.17	負 債	20,885,984	5.64	19,765,191	5.33	1,120,793	5.67
流動資產	25,939,973	7.01	23,058,344	6.22	2,881,629	12.50	流動負債	13,739,240	3.71	12,720,447	3.43	1,018,793	8.01
現金	24,464,221	6.61	23,038,477	6.22	1,425,744	6.19	應付款項	13,739,240	3.71	12,720,447	3.43	1,018,793	8.01
銀行存款	24,464,221	6.61	23,038,477	6.22	1,425,744	6.19	應付代收款	13,739,240	3.71	12,720,447	3.43	1,018,793	8.01
公庫存款	9,082,839	2.45	7,832,683	2.11	1,250,156	15.96	應付代收款	13,739,240	3.71	12,720,447	3.43	1,018,793	8.01
零用金專戶	1,535,544	0.41	1,024,864	0.28	510,680	49.83	其他負債	7,146,744	1.93	7,044,744	1.90	102,000	1.45
保管款專戶	13,845,838	3.74	14,180,930	3.83	-335,092	-2.36	什項負債	7,146,744	1.93	7,044,744	1.90	102,000	1.45
預付款項	1,475,752	0.40	19,867	0.01	1,455,885	328.16	存入保證金	1,582,350	0.43	1,480,350	0.40	102,000	6.89
預付費用	1,475,752	0.40	19,867	0.01	1,455,885	328.16	保證金	807,000	0.22	841,000	0.23	-34,000	-4.04
預付費用-預算外	1,475,752	0.40	19,867	0.01	1,455,885	328.16	保固金	775,350	0.21	639,350	0.17	136,000	21.27
固定資產	338,159,730	91.38	341,480,519	92.12	-3,320,789	-0.97	應付代管資產	5,564,394	1.50	5,564,394	1.50	0	0.00
土地	197,800,346	53.45	197,800,346	53.36	0	0.00	應付代管資產	5,564,394	1.50	5,564,394	1.50	0	0.00
土地	197,800,346	53.45	197,800,346	53.36	0	0.00	淨資產	349,170,815	94.36	350,907,222	94.67	-1,736,407	-0.49
土地改良物	440,937	0.12	1,628,264	0.44	-1,187,327	-72.92	淨資產	349,170,815	94.36	350,907,222	94.67	-1,736,407	-0.49
土地改良物	5,086,966	1.37	5,968,805	1.61	-881,839	-14.77	淨資產	349,170,815	94.36	350,907,222	94.67	-1,736,407	-0.49
累計折舊-土地改良物	-4,646,029	-1.26	-4,340,541	-1.17	-305,488	7.04	累積餘額	349,170,815	94.36	350,907,222	94.67	-1,736,407	-0.49
房屋建築及設備	127,029,811	34.33	130,369,038	35.17	-3,339,227	-2.56							
房屋建築及設備	174,859,841	47.25	174,859,841	47.17	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-47,830,030	-12.93	-44,490,803	-12.00	-3,339,227	7.51							
機械及設備	6,666,037	1.80	5,293,077	1.43	1,372,960	25.94							
機械及設備	25,493,554	6.89	22,027,672	5.94	3,465,882	15.73							
累計折舊-機械及設備	-18,827,517	-5.09	-16,734,595	-4.51	-2,092,922	12.51							
交通及運輸設備	518,684	0.14	399,603	0.11	119,081	29.80							
交通及運輸設備	6,768,993	1.83	6,511,193	1.76	257,800	3.96							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,250,309	-1.69	-6,111,590	-1.65	-138,719	2.27							
雜項設備	5,703,915	1.54	5,990,191	1.62	-286,276	-4.78							
雜項設備	29,930,896	8.09	28,424,324	7.67	1,506,572	5.30							
合計：	370,056,799	100.00	370,672,413	100.00	-615,614	-0.17	合計：	370,056,799	100.00	370,672,413	100.00	-615,614	-0.17

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	-24,226,981	-6.55	-22,434,133	-6.05	-1,792,848	-7.99							
無形資產	392,702	0.11	569,156	0.15	-176,454	-31.00							
無形資產	392,702	0.11	569,156	0.15	-176,454	-31.00							
電腦軟體	392,702	0.11	569,156	0.15	-176,454	-31.00							
其他資產	5,564,394	1.50	5,564,394	1.50	0	0.00							
什項資產	5,564,394	1.50	5,564,394	1.50	0	0.00							
代管資產	5,564,394	1.50	5,564,394	1.50	0	0.00							
代管-土地	5,564,394	1.50	5,564,394	1.50	0	0.00							
合計：	370,056,799	100.00	370,672,413	100.00	-615,614	-0.17	合計：	370,056,799	100.00	370,672,413	100.00	-615,614	-0.17

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	73,026,066	100.00			73,026,066	
財產收益	4,527,860	6.20			4,527,860	
財產孳息收入	6,024	0.01			6,024	
廢舊物品售價收入	3,156	0.00			3,156	
財產交易利益	1,347,150	1.84			1,347,150	
其他財產收入	3,171,530	4.34			3,171,530	
政府撥入收入	68,262,110	93.48			68,262,110	
公庫撥款收入	66,899,066	91.61			66,899,066	
政府其他撥入收入	1,363,044	1.87			1,363,044	
其他收入	236,096	0.32			236,096	
雜項收入	236,096	0.32			236,096	
支出	74,762,473	102.38			74,762,473	
人事支出	61,605,724	84.36			61,605,724	
人事支出	61,605,724	84.36			61,605,724	
業務支出	3,026,916	4.14			3,026,916	
業務支出	3,026,916	4.14			3,026,916	
財產損失	1,103,688	1.51			1,103,688	
財產交易損失	1,103,688	1.51			1,103,688	
折舊、折耗及攤銷	7,850,605	10.75			7,850,605	
固定資產折舊	7,674,151	10.51			7,674,151	
無形資產攤銷	176,454	0.24			176,454	
其他支出	1,175,540	1.61			1,175,540	
其他支出	1,175,540	1.61			1,175,540	
本期賸餘（短絀）	-1,736,407	-2.38			-1,736,407	
期初淨資產	350,907,222	480.52			350,907,222	
解繳公庫						
期末淨資產	349,170,815	478.15			349,170,815	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已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—桃園市桃園區快樂國民小學

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)	-1,736,407
8002 調整非現金項目	4,159,121
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,422,714
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	-1,098,970
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,098,970
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,469,325
8404 減少短期債務及其他負債	-5,367,325
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	102,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,425,744
87 期初現金及約當現金	23,038,477
88 期末現金及約當現金	24,464,221

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	68,667,986	4,358,080	73,026,066	收入
財產收入	169,780	4,358,080	4,527,860	財產收益
政府撥入收入	68,262,110		68,262,110	政府撥入收入
其他收入	236,096		236,096	其他收入
基金用途	66,907,150	7,855,323	74,762,473	支出
用人費用	61,605,724		61,605,724	人事支出
服務費用	2,404,109	622,807	3,026,916	業務支出
材料及用品費	598,912	-598,912		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,895	-23,895		
		1,103,688	1,103,688	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	1,098,970	-1,098,970		
		7,850,605	7,850,605	折舊、折耗及攤銷
其他	1,175,540		1,175,540	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,760,836	-3,497,243	-1,736,407	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,857,547	342,049,675	350,907,222	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,618,383	338,552,432	349,170,815	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,358,080元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數622,807元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐稅捐及規費(強制費)」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1,103,688元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。

4. 調整數1,098,970元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。

5. 調整數7,850,605元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數342,049,675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。

例外說明：1,285,089元(減少數)加(7,669,204)元(累計折舊金額)減7,850,605元(提列折舊金額)=1,103,688(財產損失)。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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			6,665,190
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	6,665,190

備註：

主辦會計人員：

會計室莊東妹
主任

基金主持人：

快樂國民小學
校長林育沖
校