

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

16-134-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 5 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	114,940,000	53,129	9,421,000	-9,367,871	-99.44	79,164,764	69,439,000	9,725,764	14.01
徵收及依法分配收入		189		189		189		189	
違規罰款收入		189		189		189		189	
勞務收入	840,000						840,000	-840,000	-100.00
服務收入	840,000						840,000	-840,000	-100.00
財產收入	90,000	52,940	7,000	45,940	656.29	55,440	33,000	22,440	68.00
財產處分收入						1,500		1,500	
利息收入	10,000								
其他財產收入	80,000	52,940	7,000	45,940	656.29	53,940	33,000	20,940	63.45
政府撥入收入	113,018,000		9,414,000	-9,414,000	-100.00	79,108,625	68,566,000	10,542,625	15.38
公庫撥款收入	113,018,000		9,414,000	-9,414,000	-100.00	77,896,115	68,566,000	9,330,115	13.61
政府其他撥入收入						1,212,510		1,212,510	
教學收入	992,000								
學雜費收入	992,000								
其他收入						510		510	
雜項收入						510		510	
基金用途	116,940,000	9,164,067	9,421,000	-256,933	-2.73	59,989,928	69,439,000	-9,449,072	-13.61
國民教育計畫	114,940,000	8,836,061	9,421,000	-584,939	-6.21	59,099,081	67,557,000	-8,457,919	-12.52
其他	114,940,000	8,836,061	9,421,000	-584,939	-6.21	59,099,081	67,557,000	-8,457,919	-12.52
建築及設備計畫	2,000,000	328,006		328,006		890,847	1,882,000	-991,153	-52.66
購建固定資產	2,000,000	328,006		328,006		890,847	1,882,000	-991,153	-52.66
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-9,110,938		-9,110,938		19,174,836		19,174,836	
期初基金餘額	6,605,000					6,046,489	6,605,000	-558,511	-8.46
解繳公庫									
期末基金餘額	4,605,000					25,221,325	6,605,000	18,616,325	281.85

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國112年5月31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	372,342,481	100.00	負 債	2	77,749,745	20.88
流動資產	11	99,199,070	26.64	流動負債	21	72,725,245	19.53
現金	1101	96,533,574	25.93	應付款項	2102	72,725,245	19.53
銀行存款	110102	96,483,574	25.91	應付代收款	210203	72,725,245	19.53
公庫存款	110102-1	24,603,352	6.61	其他負債	28	5,024,500	1.35
零用金專戶	110102-2	567,973	0.15	什項負債	2801	5,024,500	1.35
保管款專戶	110102-3	71,312,249	19.15	存入保證金	280104	1,252,500	0.34
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	64,000	0.02
預付款項	1108	2,665,496	0.72	保證金	280104-Y	481,500	0.13
預付費用	110804	2,665,496	0.72	保固金	280104-Z	707,000	0.19
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.01
預付費用-預算外	110804-2	2,665,496	0.72	淨資產	3	294,592,736	79.12
固定資產	14	264,554,724	71.05	淨資產	31	294,592,736	79.12
土地	1401	189,161,200	50.80	淨資產	3101	294,592,736	79.12
土地	140101	189,161,200	50.80	累積餘額	310101	271,129,419	72.82
房屋建築及設備	1404	47,663,049	12.80	本期騰餘	310102	23,463,317	6.30

信託代理與保證資產 2,000,000

信託代理與保證負債

2,000,000

保證品 2,000,000

應付保證品

2,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)764,193元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數5,282,296元。

(3)上年度【固定資產(14)】260,266,243元及上年度【無形資產(16)】4,816,687元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)0元。

(6)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國112年5月31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		
房屋建築及設備	140401	109,908,673	29.52	合計：		372,342,481	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-16.72				
機械及設備	1405	15,210,372	4.09				
機械及設備	140501	34,240,639	9.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,030,267	-5.11				
交通及運輸設備	1406	2,344,517	0.63				
交通及運輸設備	140601	3,742,696	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,179	-0.38				
雜項設備	1407	10,175,586	2.73				
雜項設備	140701	18,077,174	4.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.12				
無形資產	16	4,816,687	1.29				
無形資產	1601	4,816,687	1.29				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.29				
信託代理與保證資產		2,000,000		信託代理與保證負債		2,000,000	
保證品		2,000,000		應付保證品		2,000,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)764,193元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數5,282,296元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】260,266,243元及上年度【無形資產(16)】4,816,687元。
- (4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)0元。
- (6) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國112年5月31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		
其他資產	18	3,772,000	1.01				
什項資產	1801	3,772,000	1.01				
代管資產	180106	3,772,000	1.01				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.01				
合計：		372,342,481					

信託代理與保證資產	2,000,000	信託代理與保證負債	2,000,000
保證品	2,000,000	應付保證品	2,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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)764,193元。
- (2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數5,282,296元。
- (3) 上年度【固定資產(14)】260,266,243元及上年度【無形資產(16)】4,816,687元。
- (4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。
- (5) 上年度【暫收及待結轉帳項】(因上年度部款用人費用結餘款做轉帳傳票造成的)0元。
- (6) 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,024,981	82,566,328
徵收及依法分配收入	189	189
違規罰款收入	189	189
財產收益	1,024,792	3,457,004
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益		1,655
其他財產收入	1,024,792	3,453,849
政府撥入收入		79,108,625
公庫撥款收入		77,896,115
政府其他撥入收入		1,212,510
其他收入		510
雜項收入		510
支出	8,836,061	59,103,011
人事支出	7,934,106	55,534,861
人事支出	7,934,106	55,534,861
業務支出	514,922	2,489,245
業務支出	514,922	2,489,245
財產損失		3,930
財產交易損失		3,930
其他支出	387,033	1,074,975
其他支出	387,033	1,074,975
本期賸餘（短絀）	-7,811,080	23,463,317
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		294,592,736

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

16-134-6

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 5 月 31 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	79,164,764	3,401,564	82,566,328	收入
徵收及依法分配收入	189		189	徵收及依法分配收入
財產收入	55,440	3,401,564	3,457,004	財產收益
政府撥入收入	79,108,625		79,108,625	政府撥入收入
其他收入	510		510	其他收入
基金用途	59,989,928	-886,917	59,103,011	支出
用人費用	55,534,861		55,534,861	人事支出
服務費用	2,196,334	292,911	2,489,245	業務支出
材料及用品費	226,171	-226,171		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,740	-60,740		
		3,930	3,930	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	890,847	-890,847		
其他	1,074,975		1,074,975	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,174,836	4,288,481	23,463,317	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,046,489	265,082,930	271,129,419	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	25,221,325	269,371,411	294,592,736	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數3,401,564元，係房屋及建築、機械及設備及雜項設備資產增加。
 2. 調整數292,911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」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3,930元，係機械及設備、交通及運輸設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數890,847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265,082,930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。