

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 1 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	49,823,300	29,181,000	20,642,300	70.74	49,823,300	29,181,000	20,642,300	70.74
勞務收入	840,000								
服務收入	840,000								
財產收入	90,000	1,500	6,000	-4,500	-75.00	1,500	6,000	-4,500	-75.00
財產處分收入		1,500		1,500		1,500		1,500	
利息收入	10,000								
其他財產收入	80,000		6,000	-6,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
政府撥入收入	113,018,000	49,821,500	29,175,000	20,646,500	70.77	49,821,500	29,175,000	20,646,500	70.77
公庫撥款收入	113,018,000	49,782,825	29,175,000	20,607,825	70.64	49,782,825	29,175,000	20,607,825	70.64
政府其他撥入收入		38,675		38,675		38,675		38,675	
教學收入	992,000								
學雜費收入	992,000								
其他收入		300		300		300		300	
雜項收入		300		300		300		300	
基金用途	116,940,000	23,628,472	29,181,000	-5,552,528	-19.03	23,628,472	29,181,000	-5,552,528	-19.03
國民教育計畫	114,940,000	23,497,612	28,499,000	-5,001,388	-17.55	23,497,612	28,499,000	-5,001,388	-17.55
其他	114,940,000	23,497,612	28,499,000	-5,001,388	-17.55	23,497,612	28,499,000	-5,001,388	-17.55
建築及設備計畫	2,000,000	130,860	682,000	-551,140	-80.81	130,860	682,000	-551,140	-80.81
購建固定資產	2,000,000	130,860	682,000	-551,140	-80.81	130,860	682,000	-551,140	-80.81
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	26,194,828		26,194,828		26,194,828		26,194,828	
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					32,241,317	6,605,000	25,636,317	388.14

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1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	321,231,495	100.00	負債	2	23,774,733	7.40
流動資產	11	52,244,050	16.26	流動負債	21	17,697,233	5.51
現金	1101	50,606,142	15.75	應付款項	2102	17,697,233	5.51
銀行存款	110102	50,556,142	15.74	應付代收款	210203	17,697,233	5.51
公庫存款	110102-1	31,661,747	9.86	其他負債	28	6,077,500	1.89
零用金專戶	110102-2	529,570	0.16	什項負債	2801	6,077,500	1.89
保管款專戶	110102-3	18,364,825	5.72	存入保證金	280104	2,305,500	0.72
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	保證金	280104-Y	1,442,500	0.45
預付款項	1108	1,637,908	0.51	保固金	280104-Z	863,000	0.27
預付費用	110804	1,637,908	0.51	應付代管資產	280107	3,772,000	1.17
預付費用-預算外	110804-2	1,637,908	0.51	淨資產	3	297,456,762	92.60
固定資產	14	260,398,758	81.06	淨資產	31	297,456,762	92.60
土地	1401	189,161,200	58.89	淨資產	3101	297,456,762	92.60
土地	140101	189,161,200	58.89	累積餘額	310101	271,129,419	84.40
房屋建築及設備	1404	45,490,234	14.16	本期賸餘	310102	26,327,343	8.20
房屋建築及設備	140401	107,735,858	33.54	合計：		321,231,495	

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1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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-19.38				
機械及設備	1405	13,407,669	4.17				
機械及設備	140501	32,698,306	10.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,290,637	-6.01				
交通及運輸設備	1406	2,333,817	0.73				
交通及運輸設備	140601	3,860,696	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,526,879	-0.48				
雜項設備	1407	10,005,838	3.11				
雜項設備	140701	17,907,426	5.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.46				
無形資產	16	4,816,687	1.50				
無形資產	1601	4,816,687	1.50				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.50				
其他資產	18	3,772,000	1.17				
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1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		
什項資產	1801	3,772,000	1.17				
代管資產	180106	3,772,000	1.17				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.17				
合計：		321,231,495					

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	49,824,955	49,824,955
財產收益	3,155	3,155
廢舊物品售價收入	1,500	1,500
財產交易利益	1,655	1,655
政府撥入收入	49,821,500	49,821,500
公庫撥款收入	49,782,825	49,782,825
政府其他撥入收入	38,675	38,675
其他收入	300	300
雜項收入	300	300
支出	23,497,612	23,497,612
人事支出	23,312,989	23,312,989
人事支出	23,312,989	23,312,989
業務支出	156,225	156,225
業務支出	156,225	156,225
其他支出	28,398	28,398
其他支出	28,398	28,398
本期賸餘（短絀）	26,327,343	26,327,343
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		297,456,762

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 1 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	49,823,300	1,655	49,824,955	收入
財產收入	1,500	1,655	3,155	財產收益
政府撥入收入	49,821,500		49,821,500	政府撥入收入
其他收入	300		300	其他收入
基金用途	23,628,472	-130,860	23,497,612	支出
用人費用	23,312,989		23,312,989	人事支出
服務費用	156,225		156,225	業務支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	130,860	-130,860		
其他	28,398		28,398	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,194,828	132,515	26,327,343	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	32,241,317	265,215,445	297,456,762	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,655元，係雜項設備資產增加。
 2. 調整數130,860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。
 3. 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。