

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 2 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	1,332,525	9,825,000	-8,492,475	-86.44	51,155,825	39,006,000	12,149,825	31.15
勞務收入	840,000								
服務收入	840,000								
財產收入	90,000		7,000	-7,000	-100.00	1,500	13,000	-11,500	-88.46
財產處分收入						1,500		1,500	
利息收入	10,000								
其他財產收入	80,000		7,000	-7,000	-100.00		13,000	-13,000	-100.00
政府撥入收入	113,018,000	1,332,525	9,818,000	-8,485,475	-86.43	51,154,025	38,993,000	12,161,025	31.19
公庫撥款收入	113,018,000	399,750	9,818,000	-9,418,250	-95.93	50,182,575	38,993,000	11,189,575	28.70
政府其他撥入收入		932,775		932,775		971,450		971,450	
教學收入	992,000								
學雜費收入	992,000								
其他收入						300		300	
雜項收入						300		300	
基金用途	116,940,000	8,595,381	9,825,000	-1,229,619	-12.52	32,223,853	39,006,000	-6,782,147	-17.39
國民教育計畫	114,940,000	8,548,538	9,625,000	-1,076,462	-11.18	32,046,150	38,124,000	-6,077,850	-15.94
其他	114,940,000	8,548,538	9,625,000	-1,076,462	-11.18	32,046,150	38,124,000	-6,077,850	-15.94
建築及設備計畫	2,000,000	46,843	200,000	-153,157	-76.58	177,703	882,000	-704,297	-79.85
購建固定資產	2,000,000	46,843	200,000	-153,157	-76.58	177,703	882,000	-704,297	-79.85
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-7,262,856		-7,262,856		18,931,972		18,931,972	
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					24,978,461	6,605,000	18,373,461	278.18

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2月28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	321,653,879	100.00	負 債	2	31,327,060	9.74
流動資產	11	52,533,521	16.33	流動負債	21	25,700,060	7.99
現金	1101	50,722,896	15.77	應付款項	2102	25,700,060	7.99
銀行存款	110102	50,672,896	15.75	應付代收款	210203	25,700,060	7.99
公庫存款	110102-1	24,043,418	7.47	其他負債	28	5,627,000	1.75
零用金專戶	110102-2	885,043	0.28	什項負債	2801	5,627,000	1.75
保管款專戶	110102-3	25,744,435	8.00	存入保證金	280104	1,855,000	0.58
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	24,000	0.01
預付款項	1108	1,810,625	0.56	保證金	280104-Y	1,128,000	0.35
預付費用	110804	1,810,625	0.56	保固金	280104-Z	703,000	0.22
預付費用-預算外	110804-2	1,810,625	0.56	應付代管資產	280107	3,772,000	1.17
固定資產	14	260,531,671	81.00	淨資產	3	290,326,819	90.26
土地	1401	189,161,200	58.81	淨資產	31	290,326,819	90.26
土地	140101	189,161,200	58.81	淨資產	3101	290,326,819	90.26
房屋建築及設備	1404	45,490,234	14.14	累積餘額	310101	271,129,419	84.29
房屋建築及設備	140401	107,735,858	33.49	本期騰餘	310102	19,197,400	5.97

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2月28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	-19.35	合計：		321,653,879	
機械及設備	1405	13,531,434	4.21				
機械及設備	140501	32,561,701	10.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,030,267	-5.92				
交通及運輸設備	1406	2,332,517	0.73				
交通及運輸設備	140601	3,730,696	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,179	-0.43				
雜項設備	1407	10,016,286	3.11				
雜項設備	140701	17,917,874	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。

中華民國112年2月28日

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：		321,653,879					

2, 000, 000

2, 000, 000

(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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,422,525	51,247,480
財產收益	90,000	93,155
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益		1,655
其他財產收入	90,000	90,000
政府撥入收入	1,332,525	51,154,025
公庫撥款收入	399,750	50,182,575
政府其他撥入收入	932,775	971,450
其他收入		300
雜項收入		300
支出	8,552,468	32,050,080
人事支出	7,967,011	31,280,000
人事支出	7,967,011	31,280,000
業務支出	473,501	629,726
業務支出	473,501	629,726
財產損失	3,930	3,930
財產交易損失	3,930	3,930
其他支出	108,026	136,424
其他支出	108,026	136,424
本期賸餘（短絀）	-7,129,943	19,197,400
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		290,326,819

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。

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 2 月 28 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	51,155,825	91,655	51,247,480	收入
財產收入	1,500	91,655	93,155	財產收益
政府撥入收入	51,154,025		51,154,025	政府撥入收入
其他收入	300		300	其他收入
基金用途	32,223,853	-173,773	32,050,080	支出
用人費用	31,280,000		31,280,000	人事支出
服務費用	587,253	42,473	629,726	業務支出
材料及用品費	40,173	-40,173		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,300	-2,300		
		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	177,703	-177,703		
其他	136,424		136,424	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,931,972	265,428	19,197,400	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	24,978,461	265,348,358	290,326,819	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數91,655元，係機械及設備、雜項設備資產增加。
 2. 調整數42,473元，係預算項目之「材料及用品費」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177,703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。