

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 3 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	1,210	11,629,000	-11,627,790	-99.99	51,157,035	50,635,000	522,035	1.03
勞務收入	840,000		840,000	-840,000	-100.00		840,000	-840,000	-100.00
服務收入	840,000		840,000	-840,000	-100.00		840,000	-840,000	-100.00
財產收入	90,000	1,000	6,000	-5,000	-83.33	2,500	19,000	-16,500	-86.84
財產處分收入						1,500		1,500	
利息收入	10,000								
其他財產收入	80,000	1,000	6,000	-5,000	-83.33	1,000	19,000	-18,000	-94.74
政府撥入收入	113,018,000		10,783,000	-10,783,000	-100.00	51,154,025	49,776,000	1,378,025	2.77
公庫撥款收入	113,018,000		10,783,000	-10,783,000	-100.00	50,182,575	49,776,000	406,575	0.82
政府其他撥入收入						971,450		971,450	
教學收入	992,000								
學雜費收入	992,000								
其他收入		210		210		510		510	
雜項收入		210		210		510		510	
基金用途	116,940,000	8,948,143	11,629,000	-2,680,857	-23.05	41,171,996	50,635,000	-9,463,004	-18.69
國民教育計畫	114,940,000	8,575,005	10,629,000	-2,053,995	-19.32	40,621,155	48,753,000	-8,131,845	-16.68
其他	114,940,000	8,575,005	10,629,000	-2,053,995	-19.32	40,621,155	48,753,000	-8,131,845	-16.68
建築及設備計畫	2,000,000	373,138	1,000,000	-626,862	-62.69	550,841	1,882,000	-1,331,159	-70.73
購建固定資產	2,000,000	373,138	1,000,000	-626,862	-62.69	550,841	1,882,000	-1,331,159	-70.73
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-8,946,933		-8,946,933		9,985,039		9,985,039	
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					16,031,528	6,605,000	9,426,528	142.72

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3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	317,804,324	100.00	負 債	2	35,309,467	11.11
流動資產	11	47,568,995	14.97	流動負債	21	29,794,467	9.38
現金	1101	45,441,902	14.30	應付款項	2102	29,794,467	9.38
銀行存款	110102	45,391,902	14.28	應付代收款	210203	29,794,467	9.38
公庫存款	110102-1	15,607,830	4.91	其他負債	28	5,515,000	1.74
零用金專戶	110102-2	373,698	0.12	什項負債	2801	5,515,000	1.74
保管款專戶	110102-3	29,410,374	9.25	存入保證金	280104	1,743,000	0.55
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	15,000	0.00
預付款項	1108	2,127,093	0.67	保證金	280104-Y	1,020,000	0.32
預付費用	110804	2,127,093	0.67	保固金	280104-Z	708,000	0.22
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.19
預付費用-預算外	110804-2	2,127,093	0.67	淨資產	3	282,494,857	88.89
固定資產	14	261,646,642	82.33	淨資產	31	282,494,857	88.89
土地	1401	189,161,200	59.52	淨資產	3101	282,494,857	88.89
土地	140101	189,161,200	59.52	累積餘額	310101	271,129,419	85.31
房屋建築及設備	1404	45,490,234	14.31	本期騰餘	310102	11,365,438	3.58

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3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	107,735,858	33.90	合計：		317,804,324	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-19.59				
機械及設備	1405	14,507,105	4.56				
機械及設備	140501	33,537,372	10.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,030,267	-5.99				
交通及運輸設備	1406	2,332,517	0.73				
交通及運輸設備	140601	3,730,696	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,179	-0.44				
雜項設備	1407	10,155,586	3.20				
雜項設備	140701	18,057,174	5.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.49				
無形資產	16	4,816,687	1.52				
無形資產	1601	4,816,687	1.52				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.52				
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3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	1.19				
什項資產	1801	3,772,000	1.19				
代管資產	180106	3,772,000	1.19				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.19				
合計：		317,804,324					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	743,043	51,990,523
財產收益	742,833	835,988
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益		1,655
其他財產收入	742,833	832,833
政府撥入收入		51,154,025
公庫撥款收入		50,182,575
政府其他撥入收入		971,450
其他收入	210	510
雜項收入	210	510
支出	8,575,005	40,625,085
人事支出	8,063,660	39,343,660
人事支出	8,063,660	39,343,660
業務支出	291,994	921,720
業務支出	291,994	921,720
財產損失		3,930
財產交易損失		3,930
其他支出	219,351	355,775
其他支出	219,351	355,775
本期賸餘（短絀）	-7,831,962	11,365,438
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		282,494,857

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 3 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	51,157,035	833,488	51,990,523	收入
財產收入	2,500	833,488	835,988	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	510		510	其他收入
基金用途	41,171,996	-546,911	40,625,085	支出
用人費用	39,343,660		39,343,660	人事支出
服務費用	829,782	91,938	921,720	業務支出
材料及用品費	87,198	-87,198		
租金、償債、利息及相關手續費	2,000	-2,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,740	-2,740		
		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	550,841	-550,841		
其他	355,775		355,775	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,985,039	1,380,399	11,365,438	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	16,031,528	266,463,329	282,494,857	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數833,488元，係機械及設備、雜項設備資產增加。
 2. 調整數91,938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550,841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。