

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 4 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	27,954,600	9,383,000	18,571,600	197.93	79,111,635	60,018,000	19,093,635	31.81
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		7,000	-7,000	-100.00	2,500	26,000	-23,500	-90.38
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	1,000	26,000	-25,000	-96.15
政府撥入收入	113,018,000	27,954,600	9,376,000	18,578,600	198.15	79,108,625	59,152,000	19,956,625	33.74
公庫撥款收入	113,018,000	27,713,540	9,376,000	18,337,540	195.58	77,896,115	59,152,000	18,744,115	31.69
政府其他撥入收入		241,060		241,060		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	9,653,865	9,383,000	270,865	2.89	50,825,861	60,018,000	-9,192,139	-15.32
國民教育計畫	114,940,000	9,641,865	9,383,000	258,865	2.76	50,263,020	58,136,000	-7,872,980	-13.54
其他	114,940,000	9,641,865	9,383,000	258,865	2.76	50,263,020	58,136,000	-7,872,980	-13.54
建築及設備計畫	2,000,000	12,000		12,000		562,841	1,882,000	-1,319,159	-70.09
購建固定資產	2,000,000	12,000		12,000		562,841	1,882,000	-1,319,159	-70.09
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	18,300,735		18,300,735		28,285,774		28,285,774	
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					34,332,263	6,605,000	27,727,263	419.79

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4月30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	336,055,399	100.00	負債	2	33,651,583	10.01
流動資產	11	64,211,846	19.11	流動負債	21	28,298,583	8.42
現金	1101	61,701,322	18.36	應付款項	2102	28,298,583	8.42
銀行存款	110102	61,651,322	18.35	應付代收款	210203	28,298,583	8.42
公庫存款	110102-1	32,812,335	9.76	其他負債	28	5,353,000	1.59
零用金專戶	110102-2	1,469,928	0.44	什項負債	2801	5,353,000	1.59
保管款專戶	110102-3	27,369,059	8.14	存入保證金	280104	1,581,000	0.47
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	2,510,524	0.75	保證金	280104-Y	809,000	0.24
預付費用	110804	2,510,524	0.75	保固金	280104-Z	708,000	0.21
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.12
預付費用-預算外	110804-2	2,510,524	0.75	淨資產	3	302,403,816	89.99
固定資產	14	263,254,866	78.34	淨資產	31	302,403,816	89.99
土地	1401	189,161,200	56.29	淨資產	3101	302,403,816	89.99
土地	140101	189,161,200	56.29	累積餘額	310101	271,129,419	80.68
房屋建築及設備	1404	46,981,197	13.98	本期騰餘	310102	31,274,397	9.31

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4月30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	109,226,821	32.50	合計：		336,055,399	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-18.52				
機械及設備	1405	14,612,366	4.35				
機械及設備	140501	33,642,633	10.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,030,267	-5.66				
交通及運輸設備	1406	2,344,517	0.70				
交通及運輸設備	140601	3,742,696	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,179	-0.42				
雜項設備	1407	10,155,586	3.02				
雜項設備	140701	18,057,174	5.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.35				
無形資產	16	4,816,687	1.43				
無形資產	1601	4,816,687	1.43				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.43				
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4月30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	1.12				
什項資產	1801	3,772,000	1.12				
代管資產	180106	3,772,000	1.12				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.12				
合計：		336,055,399					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	29,550,824	81,541,347
財產收益	1,596,224	2,432,212
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益		1,655
其他財產收入	1,596,224	2,429,057
政府撥入收入	27,954,600	79,108,625
公庫撥款收入	27,713,540	77,896,115
政府其他撥入收入	241,060	1,212,510
其他收入		510
雜項收入		510
支出	9,641,865	50,266,950
人事支出	8,257,095	47,600,755
人事支出	8,257,095	47,600,755
業務支出	1,052,603	1,974,323
業務支出	1,052,603	1,974,323
財產損失		3,930
財產交易損失		3,930
其他支出	332,167	687,942
其他支出	332,167	687,942
本期賸餘（短絀）	19,908,959	31,274,397
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		302,403,816

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 4 月 30 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	79,111,635	2,429,712	81,541,347	收入
財產收入	2,500	2,429,712	2,432,212	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	50,825,861	-558,911	50,266,950	支出
用人費用	47,600,755		47,600,755	人事支出
服務費用	1,762,405	211,918	1,974,323	業務支出
材料及用品費	152,678	-152,678		
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	57,240	-57,240		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	562,841	-562,841		
其他	687,942		687,942	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,285,774	2,988,623	31,274,397	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	34,332,263	268,071,553	302,403,816	期末淨資產
		3,930	3,930	財產損失

- 註：1. 基金來源調整數2,429,712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211,918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562,841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。