

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 7 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	37,875,162	9,464,000	28,411,162	300.20	117,216,537	88,291,000	28,925,537	32.76
徵收及依法分配收入						189		189	
違規罰款收入						189		189	
勞務收入	840,000	778,300		778,300		778,300	840,000	-61,700	-7.35
服務收入	840,000	778,300		778,300		778,300	840,000	-61,700	-7.35
財產收入	90,000	1,000	6,000	-5,000	-83.33	162,151	51,000	111,151	217.94
財產處分收入						1,500		1,500	
利息收入	10,000					105,711	5,000	100,711	2,014.22
其他財產收入	80,000	1,000	6,000	-5,000	-83.33	54,940	46,000	8,940	19.43
政府撥入收入	113,018,000	37,095,862	9,458,000	27,637,862	292.22	116,275,387	86,905,000	29,370,387	33.80
公庫撥款收入	113,018,000	36,279,692	9,458,000	26,821,692	283.59	114,186,442	86,905,000	27,281,442	31.39
政府其他撥入收入		816,170		816,170		2,088,945		2,088,945	
教學收入	992,000						495,000	-495,000	-100.00
學雜費收入	992,000						495,000	-495,000	-100.00
其他收入						510		510	
雜項收入						510		510	
基金用途	116,940,000	9,421,071	9,464,000	-42,929	-0.45	77,668,403	88,291,000	-10,622,597	-12.03
國民教育計畫	114,940,000	9,421,071	9,464,000	-42,929	-0.45	76,777,556	86,409,000	-9,631,444	-11.15
其他	114,940,000	9,421,071	9,464,000	-42,929	-0.45	76,777,556	86,409,000	-9,631,444	-11.15
建築及設備計畫	2,000,000					890,847	1,882,000	-991,153	-52.66
購建固定資產	2,000,000					890,847	1,882,000	-991,153	-52.66
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	28,454,091		28,454,091		39,548,134		39,548,134	
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					45,594,623	6,605,000	38,989,623	590.30

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7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	390,188,810	100.00	負 債	2	74,791,820	19.17
流動資產	11	116,614,443	29.89	流動負債	21	66,678,320	17.09
現金	1101	113,057,400	28.98	應付款項	2102	66,678,320	17.09
銀行存款	110102	113,007,400	28.96	應付代收款	210203	66,678,320	17.09
公庫存款	110102-1	44,930,350	11.52	其他負債	28	8,113,500	2.08
零用金專戶	110102-2	602,753	0.15	什項負債	2801	8,113,500	2.08
保管款專戶	110102-3	67,474,297	17.29	存入保證金	280104	4,341,500	1.11
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	押標金	280104-X	1,435,000	0.37
預付款項	1108	3,557,043	0.91	保證金	280104-Y	2,197,500	0.56
預付費用	110804	3,557,043	0.91	保固金	280104-Z	709,000	0.18
預付費用-預算內	110804-1	11,520	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	0.97
預付費用-預算外	110804-2	3,545,523	0.91	淨資產	3	315,396,990	80.83
固定資產	14	264,985,680	67.91	淨資產	31	315,396,990	80.83
土地	1401	189,161,200	48.48	淨資產	3101	315,396,990	80.83
土地	140101	189,161,200	48.48	累積餘額	310101	271,129,419	69.49
房屋建築及設備	1404	47,663,049	12.22	本期騰餘	310102	44,267,571	11.35

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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7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	28.17	合計：		390,188,810	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-15.95				
機械及設備	1405	15,563,028	3.99				
機械及設備	140501	34,593,295	8.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,030,267	-4.88				
交通及運輸設備	1406	2,344,517	0.60				
交通及運輸設備	140601	3,742,696	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,179	-0.36				
雜項設備	1407	10,253,886	2.63				
雜項設備	140701	18,155,474	4.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.03				
無形資產	16	4,816,687	1.23				
無形資產	1601	4,816,687	1.23				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.23				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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7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	0.97				
什項資產	1801	3,772,000	0.97				
代管資產	180106	3,772,000	0.97				
代管-土地	180106-1	3,772,000	0.97				
合計：		390,188,810					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,306,118	121,049,057
徵收及依法分配收入		189
違規罰款收入		189
勞務收入	778,300	778,300
服務收入	778,300	778,300
財產收益	431,956	3,994,671
財產孳息收入		105,711
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益		1,655
其他財產收入	431,956	3,885,805
政府撥入收入	37,095,862	116,275,387
公庫撥款收入	36,279,692	114,186,442
政府其他撥入收入	816,170	2,088,945
其他收入		510
雜項收入		510
支出	9,421,071	76,781,486
人事支出	8,289,374	71,799,636
人事支出	8,289,374	71,799,636
業務支出	786,710	3,525,538
業務支出	786,710	3,525,538
財產損失		3,930
財產交易損失		3,930
其他支出	344,987	1,452,382
其他支出	344,987	1,452,382

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	28,885,047	44,267,571
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		315,396,990

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

16-134-7

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 7 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	117,216,537	3,832,520	121,049,057	收入
徵收及依法分配收入	189		189	徵收及依法分配收入
勞務收入	778,300		778,300	勞務收入
財產收入	162,151	3,832,520	3,994,671	財產收益
政府撥入收入	116,275,387		116,275,387	政府撥入收入
其他收入	510		510	其他收入
基金用途	77,668,403	-886,917	76,781,486	支出
用人費用	71,799,636		71,799,636	人事支出
服務費用	3,194,636	330,902	3,525,538	業務支出
材料及用品費	260,162	-260,162		
租金、償債、利息及相關手續費	10,000	-10,000		
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	1,452,382		1,452,382	其他支出
本期賸餘(短絀)	39,548,134	4,719,437	44,267,571	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	45,594,623	269,802,367	315,396,990	期末淨資產

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 7 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數3,832,520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330,902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。