

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 9 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	622,629	14,822,000	-14,199,371	-95.80	118,503,111	113,422,000	5,081,111	4.48
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	840,000	-61,700	-7.35
服務收入	840,000					778,300	840,000	-61,700	-7.35
財產收入	90,000	62,629	6,000	56,629	943.82	223,780	64,000	159,780	249.66
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	62,629	6,000	56,629	943.82	116,569	59,000	57,569	97.57
政府撥入收入	113,018,000	560,000	14,816,000	-14,256,000	-96.22	117,056,266	112,023,000	5,033,266	4.49
公庫撥款收入	113,018,000	78,400	14,816,000	-14,737,600	-99.47	114,408,500	112,023,000	2,385,500	2.13
政府其他撥入收入		481,600		481,600		2,647,766		2,647,766	
教學收入	992,000					444,066	495,000	-50,934	-10.29
學雜費收入	992,000					444,066	495,000	-50,934	-10.29
其他收入						510		510	
雜項收入						510		510	
基金用途	116,940,000	15,843,485	15,933,000	-89,515	-0.56	104,021,171	114,533,000	-10,511,829	-9.18
國民教育計畫	114,940,000	15,780,485	15,933,000	-152,515	-0.96	102,081,719	112,533,000	-10,451,281	-9.29
其他	114,940,000	15,780,485	15,933,000	-152,515	-0.96	102,081,719	112,533,000	-10,451,281	-9.29
建築及設備計畫	2,000,000	63,000		63,000		1,939,452	2,000,000	-60,548	-3.03
購建固定資產	2,000,000	63,000		63,000		1,939,452	2,000,000	-60,548	-3.03
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-15,220,856	-1,111,000	-14,109,856	1,270.01	14,481,940	-1,111,000	15,592,940	-1,403.50
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					20,528,429	5,494,000	15,034,429	273.65

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9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	333,169,034	100.00	負債	2	40,421,734	12.13
流動資產	11	57,178,163	17.16	流動負債	21	33,941,734	10.19
現金	1101	52,776,069	15.84	應付款項	2102	33,941,734	10.19
銀行存款	110102	52,726,069	15.83	應付代收款	210203	33,941,734	10.19
公庫存款	110102-1	19,498,956	5.85	其他負債	28	6,480,000	1.94
零用金專戶	110102-2	979,473	0.29	什項負債	2801	6,480,000	1.94
保管款專戶	110102-3	32,247,640	9.68	存入保證金	280104	2,708,000	0.81
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	85,000	0.03
預付款項	1108	4,402,094	1.32	保證金	280104-Y	1,891,000	0.57
預付費用	110804	4,402,094	1.32	保固金	280104-Z	732,000	0.22
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.13
預付費用-預算外	110804-2	4,402,094	1.32	淨資產	3	292,747,300	87.87
固定資產	14	267,402,184	80.26	淨資產	31	292,747,300	87.87
土地	1401	189,161,200	56.78	淨資產	3101	292,747,300	87.87
土地	140101	189,161,200	56.78	累積餘額	310101	271,129,419	81.38
房屋建築及設備	1404	48,871,464	14.67	本期騰餘	310102	21,617,881	6.49
信託代理與保證資產		2,500,000		信託代理與保證負債		2,500,000	
保證品		2,500,000		應付保證品		2,500,000	

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9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	111,117,088	33.35	合計：		333,169,034	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-18.68				
機械及設備	1405	16,708,117	5.01				
機械及設備	140501	35,738,384	10.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-19,030,267	-5.71				
交通及運輸設備	1406	2,344,517	0.70				
交通及運輸設備	140601	3,742,696	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,398,179	-0.42				
雜項設備	1407	10,316,886	3.10				
雜項設備	140701	18,218,474	5.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,901,588	-2.37				
無形資產	16	4,816,687	1.45				
無形資產	1601	4,816,687	1.45				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.45				
信託代理與保證資產		2,500,000		信託代理與保證負債		2,500,000	
保證品		2,500,000		應付保證品		2,500,000	

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9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	1.13				
什項資產	1801	3,772,000	1.13				
代管資產	180106	3,772,000	1.13				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.13				
合計：		333,169,034					

信託代理與保證資產

2,500,000

信託代理與保證負債

2,500,000

保證品

2,500,000

應付保證品

2,500,000

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,938,528	123,703,530
徵收及依法分配收入		189
違規罰款收入		189
勞務收入		778,300
服務收入		778,300
財產收益	1,378,528	5,424,199
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	1,378,528	5,315,333
政府撥入收入	560,000	117,056,266
公庫撥款收入	78,400	114,408,500
政府其他撥入收入	481,600	2,647,766
教學收入		444,066
學雜費收入		444,066
其他收入		510
雜項收入		510
支出	15,780,485	102,085,649
人事支出	15,123,753	96,036,999
人事支出	15,123,753	96,036,999
業務支出	379,190	4,271,376
業務支出	379,190	4,271,376
財產損失		3,930
財產交易損失		3,930
其他支出	277,542	1,773,344
其他支出	277,542	1,773,344

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-13,841,957	21,617,881
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		292,747,300

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 9 月 1 日 至 9 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	118,503,111	5,200,419	123,703,530	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	223,780	5,200,419	5,424,199	財產收益
政府撥入收入	117,056,266		117,056,266	政府撥入收入
教學收入	444,066		444,066	教學收入
其他收入	510		510	其他收入
基金用途	104,021,171	-1,935,522	102,085,649	支出
用人費用	96,036,999		96,036,999	人事支出
服務費用	3,832,990	438,386	4,271,376	業務支出
材料及用品費	358,846	-358,846		
租金、償債、利息及相關手續費	15,500	-15,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,040	-64,040		
		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	1,939,452	-1,939,452		
其他	1,773,344		1,773,344	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,481,940	7,135,941	21,617,881	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	20,528,429	272,218,871	292,747,300	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 9 月 1 日 至 9 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數5,200,419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438,386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1,939,452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。