

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 11 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		744,000	-744,000	-100.00	126,157,223	114,928,000	11,229,223	9.77
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		7,000	-7,000	-100.00	224,780	78,000	146,780	188.18
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		7,000	-7,000	-100.00	117,569	73,000	44,569	61.05
政府撥入收入	113,018,000		240,000	-240,000	-100.00	124,709,378	113,018,000	11,691,378	10.34
公庫撥款收入	113,018,000		240,000	-240,000	-100.00	121,504,688	113,018,000	8,486,688	7.51
政府其他撥入收入						3,204,690		3,204,690	
教學收入	992,000		497,000	-497,000	-100.00	444,066	992,000	-547,934	-55.24
學雜費收入	992,000		497,000	-497,000	-100.00	444,066	992,000	-547,934	-55.24
其他收入						510		510	
雜項收入						510		510	
基金用途	116,940,000	8,965,766	744,000	8,221,766	1,105.08	123,193,874	116,039,000	7,154,874	6.17
國民教育計畫	114,940,000	8,965,766	744,000	8,221,766	1,105.08	121,254,422	114,039,000	7,215,422	6.33
其他	114,940,000	8,965,766	744,000	8,221,766	1,105.08	121,254,422	114,039,000	7,215,422	6.33
建築及設備計畫	2,000,000					1,939,452	2,000,000	-60,548	-3.03
購建固定資產	2,000,000					1,939,452	2,000,000	-60,548	-3.03
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-8,965,766		-8,965,766		2,963,349	-1,111,000	4,074,349	-366.73
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					9,009,838	5,494,000	3,515,838	63.99

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11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	312,781,147	100.00	負債	2	31,015,501	9.92
流動資產	11	36,253,339	11.59	流動負債	21	24,885,501	7.96
現金	1101	33,566,536	10.73	應付款項	2102	24,885,501	7.96
銀行存款	110102	33,516,536	10.72	應付代收款	210203	24,885,501	7.96
公庫存款	110102-1	8,002,119	2.56	其他負債	28	6,130,000	1.96
零用金專戶	110102-2	957,719	0.31	什項負債	2801	6,130,000	1.96
保管款專戶	110102-3	24,556,698	7.85	存入保證金	280104	2,358,000	0.75
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	35,000	0.01
預付款項	1108	2,686,803	0.86	保證金	280104-Y	1,651,000	0.53
預付費用	110804	2,686,803	0.86	保固金	280104-Z	672,000	0.21
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	3,772,000	1.21
預付費用-預算外	110804-2	2,686,803	0.86	淨資產	3	281,765,646	90.08
固定資產	14	267,939,121	85.66	淨資產	31	281,765,646	90.08
土地	1401	189,161,200	60.48	淨資產	3101	281,765,646	90.08
土地	140101	189,161,200	60.48	累積餘額	310101	271,129,419	86.68
房屋建築及設備	1404	48,871,464	15.62	本期賸餘	310102	10,636,227	3.40

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11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	35.53	合計：		312,781,147	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,245,624	-19.90				
機械及設備	1405	17,257,255	5.52				
機械及設備	140501	35,212,993	11.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,955,738	-5.74				
交通及運輸設備	1406	2,337,989	0.75				
交通及運輸設備	140601	3,091,046	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-753,057	-0.24				
雜項設備	1407	10,311,213	3.30				
雜項設備	140701	17,651,286	5.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,340,073	-2.35				
無形資產	16	4,816,687	1.54				
無形資產	1601	4,816,687	1.54				
電腦軟體	160102	4,816,687	1.54				
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11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	1.21				
什項資產	1801	3,772,000	1.21				
代管資產	180106	3,772,000	1.21				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.21				
合計：		312,781,147					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	560,000	131,917,642
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	560,000	5,985,199
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	560,000	5,876,333
政府撥入收入		124,709,378
公庫撥款收入		121,504,688
政府其他撥入收入		3,204,690
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	8,988,829	121,281,415
人事支出	8,449,015	113,751,948
人事支出	8,449,015	113,751,948
業務支出	391,570	5,251,991
業務支出	391,570	5,251,991
財產損失	23,063	26,993
財產交易損失	23,063	26,993
其他支出	125,181	2,250,483
其他支出	125,181	2,250,483

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,428,829	10,636,227
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		281,765,646

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 11 月 1 日 至 11 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	126,157,223	5,760,419	131,917,642	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	224,780	5,760,419	5,985,199	財產收益
政府撥入收入	124,709,378		124,709,378	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	123,193,874	-1,912,459	121,281,415	支出
用人費用	113,751,948		113,751,948	人事支出
服務費用	4,756,167	495,824	5,251,991	業務支出
材料及用品費	415,284	-415,284		
租金、償債、利息及相關手續費	17,500	-17,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,040	-63,040		
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	2,250,483		26,993	財產損失
本期賸餘(短絀)	2,963,349	7,672,878	10,636,227	其他支出
期初基金餘額	6,046,489	265,082,930	271,129,419	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	9,009,838	272,755,808	281,765,646	解繳公庫
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 11 月 1 日 至 11 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5,760,419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495,824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26,993元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項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。