

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 12 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	1,570,131	12,000	1,558,131	12,984.43	127,727,354	114,940,000	12,787,354	11.13
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	132,989	12,000	120,989	1,008.24	357,769	90,000	267,769	297.52
財產處分收入						1,500		1,500	
利息收入	10,000	131,989	5,000	126,989	2,539.78	237,700	10,000	227,700	2,277.00
其他財產收入	80,000	1,000	7,000	-6,000	-85.71	118,569	80,000	38,569	48.21
政府撥入收入	113,018,000	1,209,100		1,209,100		125,918,478	113,018,000	12,900,478	11.41
公庫撥款收入	113,018,000	356,312		356,312		121,861,000	113,018,000	8,843,000	7.82
政府其他撥入收入		852,788		852,788		4,057,478		4,057,478	
教學收入	992,000	223,821		223,821		667,887	992,000	-324,113	-32.67
學雜費收入	992,000	223,821		223,821		667,887	992,000	-324,113	-32.67
其他收入		4,221		4,221		4,731		4,731	
雜項收入		4,221		4,221		4,731		4,731	
基金用途	116,940,000	3,127,430	901,000	2,226,430	247.11	126,321,304	116,940,000	9,381,304	8.02
國民教育計畫	114,940,000	3,071,630	901,000	2,170,630	240.91	124,326,052	114,940,000	9,386,052	8.17
其他	114,940,000	3,071,630	901,000	2,170,630	240.91	124,326,052	114,940,000	9,386,052	8.17
建築及設備計畫	2,000,000	55,800		55,800		1,995,252	2,000,000	-4,748	-0.24
購建固定資產	2,000,000	55,800		55,800		1,995,252	2,000,000	-4,748	-0.24
本期賸餘(短絀)	-2,000,000	-1,557,299	-889,000	-668,299	75.17	1,406,050	-2,000,000	3,406,050	-170.30
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					7,452,539	4,605,000	2,847,539	61.84

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12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	294,323,612	100.00	負 債	2	24,427,334	8.30
流動資產	11	28,107,873	9.55	流動負債	21	18,872,334	6.41
現金	1101	25,330,962	8.61	應付款項	2102	18,872,334	6.41
銀行存款	110102	25,330,962	8.61	應付代收款	210203	18,872,334	6.41
公庫存款	110102-1	6,762,708	2.30	其他負債	28	5,555,000	1.89
零用金專戶	110102-2	689,831	0.23	什項負債	2801	5,555,000	1.89
保管款專戶	110102-3	17,878,423	6.07	存入保證金	280104	1,783,000	0.61
預付款項	1108	2,776,911	0.94	保證金	280104-Y	1,166,000	0.40
預付費用	110804	2,776,911	0.94	保固金	280104-Z	617,000	0.21
預付費用-預算外	110804-2	2,776,911	0.94	應付代管資產	280107	3,772,000	1.28
固定資產	14	259,614,655	88.21	淨資產	3	269,896,278	91.70
土地	1401	189,161,200	64.27	淨資產	31	269,896,278	91.70
土地	140101	189,161,200	64.27	淨資產	3101	269,896,278	91.70
房屋建築及設備	1404	47,673,862	16.20	累積餘額	310101	269,896,278	91.70
房屋建築及設備	140401	111,117,088	37.75	合計：		294,323,612	

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12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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-63,443,226	-21.56				
機械及設備	1405	12,929,665	4.39				
機械及設備	140501	35,462,171	12.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,532,506	-7.66				
交通及運輸設備	1406	2,070,096	0.70				
交通及運輸設備	140601	3,295,450	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,225,354	-0.42				
雜項設備	1407	7,779,832	2.64				
雜項設備	140701	17,671,728	6.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,891,896	-3.36				
無形資產	16	2,829,084	0.96				
無形資產	1601	2,829,084	0.96				
電腦軟體	160102	2,829,084	0.96				
其他資產	18	3,772,000	1.28				
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12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		
什項資產	1801	3,772,000	1.28				
代管資產	180106	3,772,000	1.28				
代管-土地	180106-1	3,772,000	1.28				
合計：		294,323,612					
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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,988,355	133,905,997
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	551,213	6,536,412
財產孳息收入	131,989	237,700
廢舊物品售價收入		1,500
財產交易利益		1,655
其他財產收入	419,224	6,295,557
政府撥入收入	1,209,100	125,918,478
公庫撥款收入	356,312	121,861,000
政府其他撥入收入	852,788	4,057,478
教學收入	223,821	667,887
學雜費收入	223,821	667,887
其他收入	4,221	4,731
雜項收入	4,221	4,731
支出	13,857,723	135,139,138
人事支出	2,043,742	115,795,690
人事支出	2,043,742	115,795,690
業務支出	643,362	5,895,353
業務支出	643,362	5,895,353
財產損失		26,993
財產交易損失		26,993
折舊、折耗及攤銷	10,786,093	10,786,093
固定資產折舊	8,798,490	8,798,490
無形資產攤銷	1,987,603	1,987,603
其他支出	384,526	2,635,009
其他支出	384,526	2,635,009

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-11,869,368	-1,233,141
期初淨資產		271,129,419
解繳公庫		
期末淨資產		269,896,278

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 12 月 1 日 至 12 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	127,727,354	6,178,643	133,905,997	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	357,769	6,178,643	6,536,412	財產收益
政府撥入收入	125,918,478		125,918,478	政府撥入收入
教學收入	667,887		667,887	教學收入
其他收入	4,731		4,731	其他收入
基金用途	126,321,304	8,817,834	135,139,138	支出
用人費用	115,795,690		115,795,690	人事支出
服務費用	5,323,481	571,872	5,895,353	業務支出
材料及用品費	479,472	-479,472		
租金、償債、利息及相關手續費	23,500	-23,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,900	-68,900		
		26,993	26,993	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	1,995,252	-1,995,252		
		10,786,093	10,786,093	折舊、折耗及攤銷
其他	2,635,009		2,635,009	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,406,050	-2,639,191	-1,233,141	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	7,452,539	262,443,739	269,896,278	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 12 月 1 日 至 12 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6,178,643元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備資產增加。
 2. 調整數571,872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1,995,252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10,786,093元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 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。