

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

16-123-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	216,133,000	52,474,598	17,990,000	34,484,598	191.69	135,406,416	100,441,000	34,965,416	34.81
財產收入	80,000	2,175		2,175		3,135		3,135	
財產處分收入		2,175		2,175		3,135		3,135	
利息收入	80,000								
政府撥入收入	215,333,000	52,461,000	17,990,000	34,471,000	191.61	135,355,591	100,441,000	34,914,591	34.76
公庫撥款收入	215,333,000	52,461,000	17,990,000	34,471,000	191.61	134,976,439	100,441,000	34,535,439	34.38
政府其他撥入收入						379,152		379,152	
規費收入	20,000	8,800		8,800		8,800		8,800	
使用規費收入	20,000	8,800		8,800		8,800		8,800	
教學收入	700,000								
學雜費收入	700,000								
其他收入		2,623		2,623		38,890		38,890	
雜項收入		2,623		2,623		38,890		38,890	
基金用途	220,133,000	16,821,210	17,990,000	-1,168,790	-6.50	83,241,871	100,441,000	-17,199,129	-17.12
國民教育計畫	218,133,000	16,821,210	17,990,000	-1,168,790	-6.50	83,051,471	100,191,000	-17,139,529	-17.11
其他	218,133,000	16,821,210	17,990,000	-1,168,790	-6.50	83,051,471	100,191,000	-17,139,529	-17.11
建築及設備計畫	2,000,000					190,400	250,000	-59,600	-23.84
購建固定資產	2,000,000					190,400	250,000	-59,600	-23.84
本期賸餘(短絀)	-4,000,000	35,653,388		35,653,388		52,164,545		52,164,545	
期初基金餘額	9,689,000					11,301,179	9,689,000	1,612,179	16.64
解繳公庫									
期末基金餘額	5,689,000					63,465,724	9,689,000	53,776,724	555.03

註：基金來源135,406,416元係由歲出各機關對帳單累計分配143,154,523元+114年度部款用人費用結餘轉入數119,591元-當年度支出收回26,515元-上年度公庫存款決算數7,841,183元所致。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

平衡表

中華民國115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	354,262,696	100.00	負 債	2	31,585,068	8.92
流動資產	11	95,050,792	26.83	流動負債	21	30,263,443	8.54
現金	1101	90,755,357	25.62	應付款項	2102	30,263,443	8.54
銀行存款	110102	90,665,357	25.59	應付代收款	210203	30,263,443	8.54
公庫存款	110102-1	62,681,912	17.69	其他負債	28	1,321,625	0.37
零用金專戶	110102-2	693,812	0.20	什項負債	2801	1,321,625	0.37
保管款專戶	110102-3	27,289,633	7.70	存入保證金	280104	1,321,625	0.37
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	4,295,435	1.21	保證金	280104-Y	930,000	0.26
預付費用	110804	4,295,435	1.21	保固金	280104-Z	391,625	0.11
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用-預算外	110804-2	4,295,435	1.21	淨資產	3	322,677,628	91.08
固定資產	14	259,160,988	73.16	淨資產	31	322,677,628	91.08
土地	1401	196,524,281	55.47	淨資產	3101	322,677,628	91.08
土地	140101	196,524,281	55.47	累積餘額	310101	252,528,274	71.28
土地改良物	1402	99,069	0.03	本期騰餘	310102	52,950,676	14.95

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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)3,579,587元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,841,183元。

(3)上年度【固定資產(14)】241,176,179元及上年度【無形資產(16)】50,916元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【應付費用】0元。

(6)上年度【暫收及待結轉帳項】119,591元。(114.12.31部款基金來源科目轉入今年繼續使用(屬部款用人費用(契進人員)上年度結餘)需做轉帳傳票)。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

平衡表

中華民國115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		
土地改良物	140201	28,212,482	7.96	淨資產調整數	310104	17,198,678	4.85
累計折舊-土地改良物	140202	-28,113,413	-7.94	合計：		354,262,696	
房屋建築及設備	1404	41,156,193	11.62				
房屋建築及設備	140401	139,718,162	39.44				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,561,969	-27.82				
機械及設備	1405	9,867,000	2.79				
機械及設備	140501	27,584,010	7.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,717,010	-5.00				
交通及運輸設備	1406	2,159,222	0.61				
交通及運輸設備	140601	4,373,612	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,214,390	-0.63				
雜項設備	1407	9,355,223	2.64				
雜項設備	140701	28,831,363	8.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,476,140	-5.50				
信託代理與保證資產		280,000		信託代理與保證負債		280,000	
保證品		280,000		應付保證品		280,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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)3,579,587元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,841,183元。

(3)上年度【固定資產(14)】241,176,179元及上年度【無形資產(16)】50,916元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【應付費用】0元。

(6)上年度【暫收及待結轉帳項】119,591元。(114.12.31部款基金來源科目轉入今年繼續使用(屬部款用人費用(契進人員)上年度結餘)需做轉帳傳票)。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

平衡表

中華民國115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		
無形資產	16	50,916	0.01				
無形資產	1601	50,916	0.01				
電腦軟體	160102	50,916	0.01				
合計：		354,262,696					

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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)3,579,587元。

(2)上年度【公庫存款】決算數轉入數7,841,183元。

(3)上年度【固定資產(14)】241,176,179元及上年度【無形資產(16)】50,916元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。

(5)上年度【應付費用】0元。

(6)上年度【暫收及待結轉帳項】119,591元。(114.12.31部款基金來源科目轉入今年繼續使用(屬部款用人費用(契進人員)上年度結餘)需做轉帳傳票)。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學

收入支出表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	52,552,998	136,006,870
財產收益	80,575	603,589
廢舊物品售價收入		680
財產交易利益	2,175	2,455
其他財產收入	78,400	600,454
政府撥入收入	52,461,000	135,355,591
公庫撥款收入	52,461,000	134,976,439
政府其他撥入收入		379,152
規費收入	8,800	8,800
使用規費收入	8,800	8,800
其他收入	2,623	38,890
雜項收入	2,623	38,890
支出	16,821,210	83,056,194
人事支出	13,952,248	76,790,283
人事支出	13,952,248	76,790,283
業務支出	469,754	1,750,886
業務支出	469,754	1,750,886
獎補助支出		36,000
其他獎補助		36,000
財產損失		4,723
財產交易損失		4,723
其他支出	2,399,208	4,474,302
其他支出	2,399,208	4,474,302

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區南勢國民小學
收入支出表
中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	35,731,788	52,950,676
期初淨資產		252,528,274
解繳公庫		
淨資產調整數		17,198,678
期末淨資產		322,677,628

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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—桃園市平鎮區南勢國民小學

16-123-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 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	135,406,416	600,454	136,006,870	收入
財產收入	3,135	600,454	603,589	財產收益
政府撥入收入	135,355,591		135,355,591	政府撥入收入
規費收入	8,800		8,800	規費收入
其他收入	38,890		38,890	其他收入
基金用途	83,241,871	-185,677	83,056,194	支出
用人費用	76,790,283		76,790,283	人事支出
服務費用	1,461,930	288,956	1,750,886	業務支出
材料及用品費	229,066	-229,066		
租金、償債、利息及相關手續費	3,000	-3,000		
稅捐及規費(強制費)	7,290	-7,290		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,600	-49,600		
捐助、補助與獎助	36,000		36,000	獎補助支出
		4,723	4,723	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及營舍與設施工程支出	190,400	-190,400		
其他	4,474,302		4,474,302	其他支出
本期賸餘(短絀)	52,164,545	786,131	52,950,676	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,301,179	241,227,095	252,528,274	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		17,198,678	17,198,678	淨資產調整數
期末基金餘額	63,465,724	259,211,904	322,677,628	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 基金來源調整數600,454元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數17,198,678元)。
2. 調整數288,956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」、「稅捐及規費(強制費)」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4,723元，係機械及設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數190,400元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數0元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數17,198,678元，係財產無償移出移入及資產重估增值之情形。
7. 調整數241,227,095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。