

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 5 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	337	17,030,000	-17,029,663	-100.00	135,406,753	117,471,000	17,935,753	15.27
財產收入	80,000					3,135		3,135	
財產處分收入						3,135		3,135	
利息收入	80,000								
政府撥入收入	215,333,000		17,030,000	-17,030,000	-100.00	135,355,591	117,471,000	17,884,591	15.22
公庫撥款收入	215,333,000		17,030,000	-17,030,000	-100.00	134,976,439	117,471,000	17,505,439	14.90
政府其他撥入收入						379,152		379,152	
規費收入	20,000					8,800		8,800	
使用規費收入	20,000					8,800		8,800	
教學收入	700,000								
學雜費收入	700,000								
其他收入		337		337		39,227		39,227	
雜項收入		337		337		39,227		39,227	
基金用途	220,133,000	14,073,277	17,030,000	-2,956,723	-17.36	97,315,148	117,471,000	-20,155,852	-17.16
國民教育計畫	218,133,000	13,937,277	17,030,000	-3,092,723	-18.16	96,988,748	117,221,000	-20,232,252	-17.26
其他	218,133,000	13,937,277	17,030,000	-3,092,723	-18.16	96,988,748	117,221,000	-20,232,252	-17.26
建築及設備計畫	2,000,000	136,000		136,000		326,400	250,000	76,400	30.56
購建固定資產	2,000,000	136,000		136,000		326,400	250,000	76,400	30.56
本期賸餘(短絀)	-4,000,000	-14,072,940		-14,072,940		38,091,605		38,091,605	
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					49,392,784	9,689,000	39,703,784	409.78

註：基金來源135,406,753元係由歲出各機關對帳單累計分配143,154,860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5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	342,026,026	100.00	負 債	2	33,157,338	9.69
流動資產	11	82,550,122	24.14	流動負債	21	31,805,713	9.30
現金	1101	77,506,325	22.66	應付款項	2102	31,805,713	9.30
銀行存款	110102	77,416,325	22.63	應付代收款	210203	31,805,713	9.30
公庫存款	110102-1	45,596,539	13.33	其他負債	28	1,351,625	0.40
零用金專戶	110102-2	3,706,245	1.08	什項負債	2801	1,351,625	0.40
保管款專戶	110102-3	28,113,541	8.22	存入保證金	280104	1,351,625	0.40
零用及週轉金	110103	90,000	0.03	押標金	280104-X	0	0.00
預付款項	1108	5,043,797	1.47	保證金	280104-Y	980,000	0.29
預付費用	110804	5,043,797	1.47	保固金	280104-Z	371,625	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	5,043,797	1.47	淨資產	3	308,868,688	90.31
固定資產	14	259,424,988	75.85	淨資產	31	308,868,688	90.31
土地	1401	196,524,281	57.46	淨資產	3101	308,868,688	90.31
土地	140101	196,524,281	57.46	累積餘額	310101	252,528,274	73.83
土地改良物	1402	99,069	0.03	本期騰餘	310102	39,141,736	11.44

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5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		
土地改良物	140201	28,212,482	8.25	淨資產調整數	310104	17,198,678	5.03
累計折舊-土地改良物	140202	-28,113,413	-8.22	合計：		342,026,026	
房屋建築及設備	1404	41,156,193	12.03				
房屋建築及設備	140401	139,718,162	40.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-98,561,969	-28.82				
機械及設備	1405	9,964,000	2.91				
機械及設備	140501	27,681,010	8.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,717,010	-5.18				
交通及運輸設備	1406	2,159,222	0.63				
交通及運輸設備	140601	4,373,612	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,214,390	-0.65				
雜項設備	1407	9,522,223	2.78				
雜項設備	140701	28,998,363	8.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,476,140	-5.69				
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5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		
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：		342,026,026					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	128,337	136,135,207
財產收益	128,000	731,589
廢舊物品售價收入		680
財產交易利益		2,455
其他財產收入	128,000	728,454
政府撥入收入		135,355,591
公庫撥款收入		134,976,439
政府其他撥入收入		379,152
規費收入		8,800
使用規費收入		8,800
其他收入	337	39,227
雜項收入	337	39,227
支出	13,937,277	96,993,471
人事支出	13,398,710	90,188,993
人事支出	13,398,710	90,188,993
業務支出	456,571	2,207,457
業務支出	456,571	2,207,457
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	81,996	4,556,298
其他支出	81,996	4,556,298

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-13,808,940	39,141,736
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		308,868,688

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 5 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	135,406,753	728,454	136,135,207	收入
財產收入	3,135	728,454	731,589	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	39,227		39,227	其他收入
基金用途	97,315,148	-321,677	96,993,471	支出
用人費用	90,188,993		90,188,993	人事支出
服務費用	1,828,126	379,331	2,207,457	業務支出
材料及用品費	318,441	-318,441		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
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	326,400	-326,400		
其他	4,556,298		4,556,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	38,091,605	1,050,131	39,141,736	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	49,392,784	259,475,904	308,868,688	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 5 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728,454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379,331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326,400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。