

學校代號：30510  
冊號：16-159

桃園市地方教育發展基金-桃園市楊梅區四維國民小學

# 會計月報

中華民國112年度10月份

主辦會計人員



基金主持人



# 桃園市地方教育發展基金-桃園市楊梅區四維國民小學

## 目次

### 中華民國112年度10月份

#### 甲、預算執行報表

##### 壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表.....

##### 貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表.....

二、資本資產明細表.....

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....

#### 乙、會計報表

##### 壹、主要表

一、平衡表.....

二、收入支出表.....

#### 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....

二、銀行存款—縣市存款調節表.....

三、桃園市政府112年度歲入（收入）對帳單.....

四、歲出各機關對帳單.....

五、零用金及保管款專戶差額解釋表暨對帳單.....

六、財產增減結存表（市有）暨增減月報表（市有）.....

七、軟體增減結存表.....

八、國有財產增減結存表（代管資產）暨增減月報表（代管資產）.....

九、保管品餘額月報表.....

十、出納會計事務查核情形調查表（審計查核報表）.....

十一、平衡表科目明細表（決算用）.....

十二、用人費用彙計表（決算用）.....

十三、預算備查簿（列印至分支計畫）（決算用）.....

註、市府000.00.00府財務字第0000000000號同意備查函~註銷台銀桃園分行保管品專戶(帳號000000)(年中註銷)

註、縣府100.09.16府主管理字第1000371817號函轉行政院主計處處會字第1000005798號函~過渡性帳戶

(薪資轉存戶、註冊費暫收帳戶)收支妥為會計帳務表達。

|      |   |      |    |   |
|------|---|------|----|---|
| 第1頁  | 至 | 第1頁  | 1  | 頁 |
| 第2頁  | 至 | 第2頁  | 2  | 頁 |
| 第3頁  | 至 | 第4頁  | 4  | 頁 |
| 第5頁  | 至 | 第5頁  | 5  | 頁 |
| 第6頁  | 至 | 第8頁  | 8  | 頁 |
| 第9頁  | 至 | 第9頁  | 9  | 頁 |
| 第10頁 | 至 | 第10頁 | 10 | 頁 |
| 第11頁 | 至 | 第11頁 | 11 | 頁 |
| 第12頁 | 至 | 第12頁 | 12 | 頁 |
| 第13頁 | 至 | 第13頁 | 13 | 頁 |
| 第14頁 | 至 | 第26頁 | 26 | 頁 |
| 第27頁 | 至 | 第28頁 | 28 | 頁 |
| 第29頁 | 至 | 第30頁 | 30 | 頁 |
| 第31頁 | 至 | 第32頁 | 32 | 頁 |
| 第33頁 | 至 | 第36頁 | 36 | 頁 |
| 第37頁 | 至 | 第37頁 | 37 | 頁 |
| 第38頁 | 至 | 第42頁 | 42 | 頁 |
| 第43頁 | 至 | 第44頁 | 44 | 頁 |
| 第45頁 | 至 | 第47頁 | 47 | 頁 |

# 桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 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     | 77,614,000  | 9,371,026 | 2,186,000 | 7,185,026 | 328.68 | 82,095,101            | 75,868,000 | 6,227,101  | 8.21   |
| 財產收入     | 10,000      |           |           |           |        | 8,196                 | 9,000      | -804       | -8.93  |
| 利息收入     | 2,000       |           |           |           |        | 4,196                 | 1,000      | 3,196      | 319.60 |
| 其他財產收入   | 8,000       |           |           |           |        | 4,000                 | 8,000      | -4,000     | -50.00 |
| 政府撥入收入   | 76,280,000  | 8,875,031 | 2,186,000 | 6,689,031 | 305.99 | 81,038,212            | 75,196,000 | 5,842,212  | 7.77   |
| 公庫撥款收入   | 76,280,000  | 8,528,869 | 2,186,000 | 6,342,869 | 290.16 | 79,668,139            | 75,196,000 | 4,472,139  | 5.95   |
| 政府其他撥入收入 |             | 346,162   |           | 346,162   |        | 1,370,073             |            | 1,370,073  |        |
| 教學收入     | 1,312,000   | 494,100   |           | 494,100   |        | 1,028,700             | 656,000    | 372,700    | 56.81  |
| 學雜費收入    | 1,312,000   | 494,100   |           | 494,100   |        | 1,028,700             | 656,000    | 372,700    | 56.81  |
| 其他收入     | 12,000      | 1,895     |           | 1,895     |        | 19,993                | 7,000      | 12,993     | 185.61 |
| 雜項收入     | 12,000      | 1,895     |           | 1,895     |        | 19,993                | 7,000      | 12,993     | 185.61 |
| 基金用途     | 77,987,000  | 6,835,700 | 2,186,000 | 4,649,700 | 212.70 | 72,235,006            | 75,868,000 | -3,632,994 | -4.79  |
| 國民教育計畫   | 77,263,000  | 6,835,700 | 2,186,000 | 4,649,700 | 212.70 | 71,930,711            | 75,144,000 | -3,213,289 | -4.28  |
| 其他       | 77,263,000  | 6,835,700 | 2,186,000 | 4,649,700 | 212.70 | 71,930,711            | 75,144,000 | -3,213,289 | -4.28  |
| 建築及設備計畫  | 724,000     |           |           |           |        | 304,295               | 724,000    | -419,705   | -57.97 |
| 購建固定資產   | 664,000     |           |           |           |        | 259,295               | 664,000    | -404,705   | -60.95 |
| 其他       | 60,000      |           |           |           |        | 45,000                | 60,000     | -15,000    | -25.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -373,000    | 2,535,326 |           | 2,535,326 |        | 9,860,095             |            | 9,860,095  |        |
| 期初基金餘額   | 1,908,000   |           |           |           |        | 3,989,450             | 1,908,000  | 2,081,450  | 109.09 |
| 解繳公庫     |             |           |           |           |        |                       |            |            |        |
| 期末基金餘額   | 1,535,000   |           |           |           |        | 13,849,545            | 1,908,000  | 11,941,545 | 625.87 |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫名稱  | 項目 | 本月數及累計數 | 數量  |     |       |            | 執行數        |    |            | 比較增減   |   |
|---------|----|---------|-----|-----|-------|------------|------------|----|------------|--------|---|
|         |    |         | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數        | 預算數        | 行數 | 金額         | 金額     | % |
| 國民教育計畫  |    | 本月數     |     |     |       | 6,835,700  | 2,186,000  | /  | 4,649,700  | 212.70 |   |
|         |    | 累計數     |     |     |       | 71,930,711 | 75,144,000 | /  | -3,213,289 | -4.28  |   |
| 建築及設備計畫 |    | 本月數     |     |     |       | 0          | 0          | /  | 0          | 0.00   |   |
|         |    | 累計數     |     |     |       | 304,295    | 724,000    | /  | -419,705   | -57.97 |   |

## 桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-3

## 資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動   |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|-----------|-----------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數       | 減少數       |                              |             |
| 資產         |               |                        |           |           |                              |             |
| 非理財目的之長期投資 | 249,938,280   | 58,389,069             | 1,084,514 | 1,175,288 | -1,159,967                   | 192,618,404 |
| 土地         | 78,993,111    |                        |           |           |                              | 78,993,111  |
| 土地改良物      | 6,401,830     | 6,262,608              |           |           |                              | 139,222     |
| 房屋及建築      | 130,665,743   | 30,424,370             | 588,872   |           |                              | 100,830,245 |
| 機械及設備      | 14,311,084    | 10,028,838             | 385,705   | 1,134,388 | -1,123,526                   | 4,657,089   |
| 交通及運輸設備    | 1,639,843     | 997,542                | 25,830    |           |                              | 668,131     |
| 雜項設備       | 17,909,204    | 10,675,711             | 39,107    | 40,900    | -36,441                      | 7,268,141   |
| 租賃資產       |               |                        |           |           |                              |             |
| 租賃權益改良     |               |                        |           |           |                              |             |
| 收藏品及傳承資產   |               |                        |           |           |                              |             |
| 購建中固定資產    |               |                        |           |           |                              |             |
| 遞耗資產       |               |                        |           |           |                              |             |

註：1.房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增值校舍588,872元。  
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、螢幕、印表機及視力檢查器(委辦)等287,358元，撥入液晶螢幕顯示器及筆記型電腦98,347元，以上合計385,705元。減少數：報廢電腦1,134,388元。

3.交通及運輸設備-增加數：購置音響設備25,830元。

4.雜項設備-增加數：購置落地型機櫃及屏風39,107元。減少數：撥出發球機40,900元。

5.電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 | 17,465        |                        | 45,000  |     |                              | 62,465 |

註： 1.房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增值校舍588,872元。

2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、螢幕、印表機及視力檢查器(委辦)等287,358元，撥入液晶螢幕顯示器及筆記型電腦98,347元，以上合計385,705元。減少數：報廢電腦1,134,388元。

3.交通及運輸設備-增加數：購置音響設備25,830元。

4.雜項設備-增加數：購置落地型機櫃及屏風39,107元。減少數：撥出發球機40,900元。

5.電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 期 初 | 額 餘         | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘       | 說 明 | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|------------|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|------------------|
| 資 產        |     | 249,938,280 | 1,084,514   | 1,175,288   | 249,847,506 |     | 780,219          |
| 非理財目的之長期投資 |     |             |             |             |             |     |                  |
| 收藏品及傳承資產   |     |             |             |             |             |     |                  |
| 土地         |     | 78,993,111  |             |             | 78,993,111  |     |                  |
| 土地改良物      |     | 6,401,830   |             |             | 6,401,830   |     |                  |
| 房屋及建築      |     | 130,665,743 | 588,872     |             | 131,254,615 |     | 588,872          |
| 機械及設備      |     | 14,311,084  | 385,705     | 1,134,388   | 13,562,401  |     | 191,347          |
| 交通及運輸設備    |     | 1,639,843   | 25,830      |             | 1,665,673   |     |                  |
| 雜項設備       |     | 17,909,204  | 39,107      | 40,900      | 17,907,411  |     |                  |
| 購建中固定資產    |     |             |             |             |             |     |                  |
| 租賃資產       |     |             |             |             |             |     |                  |
| 租賃權益改良     |     |             |             |             |             |     |                  |
| 電腦軟體       |     | 17,465      | 45,000      |             | 62,465      |     |                  |
| 權利         |     |             |             |             |             |     |                  |
| 發展中之無形資產   |     |             |             |             |             |     |                  |

1. 房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝置設計畫改良增置校舍588,872元。

2. 機械及設備-增加數：購置個人電腦、螢幕、印表機及視力檢查器(委辦)等287,358元，撥入液晶螢幕顯示器及筆記型電腦98,347元，以上合計385,705元。減少數：報廢電腦1,134,388元。

3. 交通及運輸設備-增加數：購置音響設備25,830元。

4. 雜項設備-增加數：購置落地型機櫃及屏風39,107元。減少數：撥出發球機40,900元。

5. 電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

固定項目增減情形表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 項 目    | 期 初 | 餘 額 | 截 至 本 月 增 加 | 截 至 本 月 減 少 | 期 末 餘 額 | 說 明 | 說 明<br>(接受贈與或其它) |
|--------|-----|-----|-------------|-------------|---------|-----|------------------|
| 遞耗資產   |     |     |             |             |         |     |                  |
| 其他     |     |     |             |             |         |     |                  |
| 長期債務   |     |     |             |             |         |     |                  |
| 應付租賃款  |     |     |             |             |         |     |                  |
| 其他長期負債 |     |     |             |             |         |     |                  |
|        |     |     |             |             |         |     |                  |
|        |     |     |             |             |         |     |                  |

1. 房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增置校舍588,872元。

2. 機械及設備-增加數：購置個人電腦、螢幕、印表機及視力檢查器(委辦)等287,358元，撥入液晶螢幕顯示器及筆記型電腦98,347元，以上合計385,705元。減少數：報廢電腦1,134,388元。

3. 交通及運輸設備-增加數：購置音響設備25,830元。

4. 雜項設備-增加數：購置落地型機櫃及屏風39,107元。減少數：撥出發球機40,900元。

5. 電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

16-159-5

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱     | 本年度可用預算數 |          |            |         | 累計預分配數  | 執行情形    |   |         |        | 差異或落後原因  | 改進措施    |  |
|----------|----------|----------|------------|---------|---------|---------|---|---------|--------|----------|---------|--|
|          | 以前年度保留數  | 本年度法定預算數 | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數     |         | 執行數     |   | 比較增減    |        |          |         |  |
|          |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
|          |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 實支數      | 應付未付數    | 合計       | %          | 金額      | %       |         |   |         |        |          |         |  |
| 建築及設備計畫  |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 土地       |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 土地       |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 購建中國固定資產 |          | 374,000  |            | -32,937 | 341,063 |         |   |         |        | -341,063 | -100.00 |  |
| 土地改良物    |          | 374,000  |            | -32,937 | 341,063 |         |   |         |        | -341,063 | -100.00 |  |
| 購建中國固定資產 |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 房屋及建築    |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 房屋及建築    |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 購建中國固定資產 |          | 258,000  |            |         | 258,000 | 194,358 | ✓ | 194,358 | 75.33  | -63,642  | -24.67  |  |
| 機械及設備    |          | 258,000  |            |         | 258,000 | 194,358 |   | 194,358 | 75.33  | -63,642  | -24.67  |  |
| 購建中國固定資產 |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 交通及運輸設備  |          |          |            | 25,830  | 25,830  | 25,830  | ✓ | 25,830  | 100.00 |          |         |  |
| 交通及運輸設備  |          |          |            | 25,830  | 25,830  | 25,830  |   | 25,830  | 100.00 |          |         |  |
| 購建中國固定資產 |          | 32,000   |            | 7,107   | 39,107  | 39,107  | ✓ | 39,107  | 100.00 |          |         |  |
| 雜項設備     |          | 32,000   |            | 7,107   | 39,107  | 39,107  |   | 39,107  | 100.00 |          |         |  |
| 購建中國固定資產 |          |          |            |         |         |         |   |         |        |          |         |  |
| 總計       |          | 664,000  |            |         | 664,000 | 259,295 | ✓ | 259,295 | 39.05  | -404,705 | -60.95  |  |

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學  
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱          | 本 年 度 可 用 預 算 數 |             |              | 累計預算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形      |            |              |    |         | 差異或落<br>後 原 因 | 改進<br>措施 |
|---------------|-----------------|-------------|--------------|--------------------|--------------|------------|--------------|----|---------|---------------|----------|
|               | 合 計<br>(1)      | 以前年度<br>保留數 | 本年度法定<br>預算數 |                    | 累 計 執 行 數    |            | 比較增減         |    |         |               |          |
|               |                 |             |              |                    | 占累計預算<br>分配額 | 實支數<br>(4) | 應付未付數<br>(5) | 金額 | ％       |               |          |
|               |                 |             |              |                    |              |            |              |    |         |               |          |
| 52 購置無形資產     | 60,000          |             | 60,000       | 60,000             | 45,000       | 75.00      | 45,000       |    | -15,000 | -25.00        |          |
| 521 購置電腦軟體    | 60,000          |             | 60,000       | 60,000             | 45,000       | 75.00      | 45,000       |    | -15,000 | -25.00        |          |
| 522 購置權利      |                 |             |              |                    |              |            |              |    |         |               |          |
| 54 遞延支出       |                 |             |              |                    |              |            |              |    |         |               |          |
| 541 遞延修繕房屋建築支 |                 |             |              |                    |              |            |              |    |         |               |          |
| 542 其他遞延支出    |                 |             |              |                    |              |            |              |    |         |               |          |
| 總 計           | 60,000          |             | 60,000       | 60,000             | 45,000       | 75.00      | 45,000       |    | -15,000 | -25.00        |          |

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區四維國民小學

## 平衡表

中華民國112年10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        | 221,421,417 | 100.00 | 負債        | 2        | 14,953,468  | 6.75  |
| 流動資產      | 11       | 27,563,489  | 12.45  | 流動負債      | 21       | 13,156,101  | 5.94  |
| 現金        | 1101     | 22,965,828  | 10.37  | 應付款項      | 2102     | 13,156,101  | 5.94  |
| 銀行存款      | 110102   | 22,945,828  | 10.36  | 應付代收款     | 210203   | 13,156,101  | 5.94  |
| 公庫存款      | 110102-1 | 10,804,504  | 4.88   | 其他負債      | 28       | 1,797,367   | 0.81  |
| 零用金專戶     | 110102-2 | 3,025,041   | 1.37   | 什項負債      | 2801     | 1,797,367   | 0.81  |
| 保管款專戶     | 110102-3 | 9,116,283   | 4.12   | 存入保證金     | 280104   | 557,843     | 0.25  |
| 零用及週轉金    | 110103   | 20,000      | 0.01   | 保證金       | 280104-Y | 300,000     | 0.14  |
| 預付款項      | 1108     | 4,597,661   | 2.08   | 保固金       | 280104-Z | 257,843     | 0.12  |
| 預付費用      | 110804   | 4,597,661   | 2.08   | 應付代管資產    | 280107   | 1,239,524   | 0.56  |
| 預付費用-預算外  | 110804-2 | 4,597,661   | 2.08   | 淨資產       | 3        | 206,467,949 | 93.25 |
| 固定資產      | 14       | 192,555,939 | 86.96  | 淨資產       | 31       | 206,467,949 | 93.25 |
| 土地        | 1401     | 78,993,111  | 35.68  | 淨資產       | 3101     | 206,467,949 | 93.25 |
| 土地        | 140101   | 78,993,111  | 35.68  | 累積餘額      | 310101   | 195,538,661 | 88.31 |
| 土地改良物     | 1402     | 139,222     | 0.06   | 本期賸餘      | 310102   | 10,929,288  | 4.94  |
| 土地改良物     | 140201   | 6,401,830   | 2.89   | 合計：       |          | 221,421,417 |       |
| 信託代理與保證資產 |          | 550,000     |        | 信託代理與保證負債 |          | 550,000     |       |
| 保證品       |          | 550,000     |        | 應付保證品     |          | 550,000     |       |

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)2,143,627元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,823元。

(3) 上年度【固定資產】191,531,746元及上年度【無形資產】17,465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】0元。

(6) 無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區四維國民小學

## 平衡表

中華民國112年10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-土地改良物   | 140202 | -6,262,608  | -2.83  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 100,830,245 | 45.54  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 131,254,615 | 59.28  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -30,424,370 | -13.74 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,657,089   | 2.10   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 13,562,401  | 6.13   |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,905,312  | -4.02  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 668,131     | 0.30   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,665,673   | 0.75   |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -997,542    | -0.45  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,268,141   | 3.28   |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 17,907,411  | 8.09   |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,639,270 | -4.80  |           |    |         |   |
| 無形資產         | 16     | 62,465      | 0.03   |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 550,000     |        | 信託代理與保證負債 |    | 550,000 |   |
| 保證品          |        | 550,000     |        | 應付保證品     |    | 550,000 |   |

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)2,143,627元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,823元。

(3) 上年度【固定資產】191,531,746元及上年度【無形資產】17,465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】0元。

(6) 無經營珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區四維國民小學

## 平衡表

中華民國112年10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  | 1601     | 62,465      | 0.03 |        |    |    |   |
| 電腦軟體  | 160102   | 62,465      | 0.03 |        |    |    |   |
| 其他資產  | 18       | 1,239,524   | 0.56 |        |    |    |   |
| 什項資產  | 1801     | 1,239,524   | 0.56 |        |    |    |   |
| 代管資產  | 180106   | 1,239,524   | 0.56 |        |    |    |   |
| 代管-土地 | 180106-1 | 1,239,524   | 0.56 |        |    |    |   |
| 合計：   |          | 221,421,417 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

保證品

550,000

550,000

信託代理與保證負債

應付保證品

550,000

550,000

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)2,143,627元。

(2) 上年度【公庫存款】決算數轉入數1,845,823元。

(3) 上年度【固定資產】191,531,746元及上年度【無形資產】17,465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】0元。

(6) 無經管珍貴動產、不動產。

## 桃園市地方教育發展基金 — 桃園市楊梅區四維國民小學

## 收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本月數       | 累計數         |
| 收入       |           |             |
| 財產收益     | 9,391,026 | 82,875,320  |
| 財產孳息收入   | 20,000    | 690,415     |
| 其他財產收入   |           | 4,196       |
| 政府撥入收入   | 20,000    | 686,219     |
| 公庫撥款收入   | 8,875,031 | 81,038,212  |
| 政府其他撥入收入 | 8,528,869 | 79,668,139  |
| 教學收入     | 346,162   | 1,370,073   |
| 學雜費收入    | 494,100   | 1,028,700   |
| 其他收入     | 494,100   | 1,028,700   |
| 受贈收入     | 1,895     | 117,993     |
| 雜項收入     |           | 98,000      |
| 支出       |           |             |
| 人事支出     | 1,895     | 19,993      |
| 人事費支出    | 6,835,700 | 71,946,032  |
| 業務支出     | 6,355,140 | 68,154,125  |
| 業務費支出    | 6,355,140 | 68,154,125  |
| 財產損失     | 361,659   | 2,645,159   |
| 財產交易損失   | 361,659   | 2,645,159   |
| 其他支出     |           | 10,862      |
| 其他費支出    | 118,901   | 10,862      |
| 其他損失     | 118,901   | 1,135,886   |
| 其他損失     | 2,555,326 | 1,135,886   |
| 本期賸餘（短絀） |           | 10,929,288  |
| 期初淨資產    |           | 195,538,661 |
| 解繳公庫     |           |             |
| 期末淨資產    |           | 206,467,949 |

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—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-10

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 10 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                   | 82,095,101 | 780,219     | 82,875,320  | 收入       |
| 財產收入                   | 8,196      | 682,219     | 690,415     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                 | 81,038,212 |             | 81,038,212  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                   | 1,028,700  |             | 1,028,700   | 教學收入     |
| 其他收入                   | 19,993     | 98,000      | 117,993     | 其他收入     |
| 基金用途                   | 72,235,006 | -288,974    | 71,946,032  | 支出       |
| 用人費用                   | 68,154,125 |             | 68,154,125  | 人事支出     |
| 服務費用                   | 2,263,878  | 381,281     | 2,645,159   | 業務支出     |
| 材料及用品費                 | 350,281    | -350,281    |             |          |
| 會費、捐助、分攤、照護、救濟與交流活動費   | 31,000     | -31,000     |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 304,295    | 10,862      | 10,862      | 財產損失     |
| 其他                     | 1,131,427  | 4,459       | 1,135,886   | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)               | 9,860,095  | 1,069,193   | 10,929,288  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                 | 3,989,450  | 191,549,211 | 195,538,661 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                   |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                 | 13,849,545 | 192,618,404 | 206,467,949 | 期末淨資產    |

註：1. 基金來源調整數780,219元，係房屋及建築、機械及設備等資產增加。  
 2. 調整數381,281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10,862元，係機械及設備等固定資產財產交易損失。  
 4. 調整數304,295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191,549,211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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

16-159-11

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 112 年 10 月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額      | 支付科對帳單之餘額    | 平衡表減支付科差額 | 差異原因說明 |
|--------------|--------------|-----------|--------|
| 10,804,504 / | 10,804,504 , | 0         | 無差異。   |

## 桃園市政府 112年度歲入(收入)對帳單

印表日期： 2023/11/01

頁數： 1 / 1頁

112年10月1日 至 112年10月31日

16-159-12

| 機關單位         | 年度別 | 預算科目         | 計畫內容                     | 入庫日期       | 金額           | 摘要                                        |
|--------------|-----|--------------|--------------------------|------------|--------------|-------------------------------------------|
| 四維國民小學<br>基金 | 112 | 地方教育發展<br>基金 | (A1)四維國民小學基金收入           | 112/10/ 2  | 3, 270, 000  | 市庫撥付地方教育發展基金附屬單位112年10-12月所需經費(四維國民小學基金)  |
|              |     |              |                          | 112/10/ 2  | 5, 195, 975  | 市庫撥付地方教育發展基金附屬單位112年度用人費用不足撥補收入(四維國民小學基金) |
|              |     |              |                          | 112/10/ 6  | 409, 056     | 112學年度公立幼兒園改制增置人員經費第1期經費(四維國民小學基金)        |
|              |     |              |                          | 112/10/16  | 1, 895       | 11209資源回收款(四維國民小學基金)                      |
|              |     |              |                          | 112/10/19  | 67, 100      | 112學年第1學期幼兒園雜費繳庫(四維國民小學基金)                |
|              |     |              |                          | 112/10/19  | 427, 000     | 112學年第1學期幼兒園學費繳庫(四維國民小學基金)                |
|              |     |              |                          | 小計         | 9, 371, 026  |                                           |
|              |     |              |                          | 合計         | 82, 095, 101 |                                           |
|              |     |              |                          | 預算數        |              |                                           |
| 四維國民小學<br>基金 | 112 | 地方教育發展<br>基金 | (A2)四維國民小學基金支出<br>收回     | 合計<br>預算數  | 236, 600     |                                           |
| 四維國民小學<br>基金 | 112 | 地方教育發展<br>基金 | (A3)四維國民小學基金收回<br>以前年度支出 | 預算數        |              |                                           |
| 四維國民小學<br>基金 | 112 | 地方教育發展<br>基金 |                          | 科目計<br>預算數 | 82, 331, 701 | /                                         |

桃園市政府  
歲出各機關對帳單

16-159-13

30510 桃園市楊梅區四維國民小學

112/10/01-112/10/31

列印日期：112/11/03

頁次：1/1

| 科目編號        | 科目名稱     | 登帳日期      | 憑證編號           | 收件編號    | 本月分配      | 資料種類 | 金額        | 累計分配       | 累計支付       | 餘額         |
|-------------|----------|-----------|----------------|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|------------|
| 11253051003 | 地方教育發展基金 |           |                |         |           | 上期結餘 |           | 74,806,498 | 65,966,880 | 8,839,618  |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/02 | 13870521135722 |         | 5,195,975 | 收入數  |           | 80,002,473 | 65,966,880 | 14,035,593 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/02 | 13870021135519 |         | 3,270,000 | 收入數  |           | 83,272,473 | 65,966,880 | 17,305,593 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/02 | 00110          | 1001065 |           | 支付數  | 500       | 83,272,473 | 65,967,380 | 17,305,093 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/03 | 00107          | 1000569 |           | 支付數  | 813,292   | 83,272,473 | 66,780,672 | 16,491,801 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/03 | 00108          | 1000570 |           | 支付數  | 404,982   | 83,272,473 | 67,185,654 | 16,086,819 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/03 | 00109          | 1000571 |           | 支付數  | 194,666   | 83,272,473 | 67,380,320 | 15,892,153 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/05 | 00111          | 1003443 |           | 支付數  | 180,338   | 83,272,473 | 67,560,658 | 15,711,815 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/05 | 00112          | 1003444 |           | 支付數  | 16,000    | 83,272,473 | 67,576,658 | 15,695,815 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/05 | 00113          | 1003445 |           | 支付數  | 39,700    | 83,272,473 | 67,616,358 | 15,656,115 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/06 | 13876621135009 |         | 409,056   | 收入數  |           | 83,681,529 | 67,616,358 | 16,065,171 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/12 | 00114          | 1005978 |           | 支付數  | 4,500     | 83,681,529 | 67,620,858 | 16,060,671 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/12 | 00115          | 1005979 |           | 支付數  | 144,100   | 83,681,529 | 67,764,958 | 15,916,571 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/16 | 13875121138202 |         | 1,895     | 收入數  |           | 83,683,424 | 67,764,958 | 15,918,466 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/16 | 00116          | 1006973 |           | 支付數  | 180,730   | 83,683,424 | 67,945,688 | 15,737,736 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/16 | 00117          | 1006974 |           | 支付數  | 8,530     | 83,683,424 | 67,954,218 | 15,729,206 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/18 | 00118          | 1008353 |           | 支付數  | 1,400     | 83,683,424 | 67,955,618 | 15,727,806 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/19 | 13870121141678 |         | 67,100    | 收入數  |           | 83,750,524 | 67,955,618 | 15,794,906 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/19 | 13870121141678 |         | 427,000   | 收入數  |           | 84,177,524 | 67,955,618 | 16,221,906 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/25 | 00122          | 1012174 |           | 支付數  | 546,000   | 84,177,524 | 68,501,618 | 15,675,906 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/25 | 00123          | 1012663 |           | 支付數  | 16,000    | 84,177,524 | 68,517,618 | 15,659,906 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/26 | 00125          | 1013135 |           | 支付數  | 505,000   | 84,177,524 | 69,022,618 | 15,154,906 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/27 | 00124          | 1013647 |           | 支付數  | 149,741   | 84,177,524 | 69,172,359 | 15,005,165 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/31 | 00119          | 1012533 |           | 支付數  | 3,403,004 | 84,177,524 | 72,575,363 | 11,602,161 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/31 | 00120          | 1012582 |           | 支付數  | 774,669   | 84,177,524 | 73,350,032 | 10,827,492 |
| 11253051003 | 地方教育發展基金 | 112/10/31 | 00121          | 1012623 |           | 支付數  | 22,988    | 84,177,524 | 73,373,020 | 10,804,504 |
| 小計          |          |           |                |         | 9,371,026 |      | 7,406,140 |            |            |            |