

學校代號：30801

冊號：16-190

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區龜山國民小學

會計月報

中華民國112年度 12月份

主辦會計人員

基金主持人

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

16-190-1

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	164,887,000	186,517	6,000	180,517	3,008.62	161,364,964	164,887,000	-3,522,036	-2.14
財產收入	32,000	15,317	6,000	9,317	155.28	56,511	32,000	24,511	76.60
財產處分收入						13,690		13,690	
利息收入	12,000	8,503	6,000	2,503	41.72	14,237	12,000	2,237	18.64
其他財產收入	20,000	6,814		6,814		28,584	20,000	8,584	42.92
政府撥入收入	164,418,000	170,000		170,000		159,703,339	164,418,000	-4,714,661	-2.87
公庫撥款收入	164,418,000					157,583,643	164,418,000	-6,834,357	-4.16
政府其他撥入收入		170,000		170,000		2,119,696		2,119,696	
教學收入	437,000					452,788	437,000	15,788	3.61
學雜費收入	437,000					452,788	437,000	15,788	3.61
其他收入		1,200		1,200		1,152,326		1,152,326	
雜項收入		1,200		1,200		1,152,326		1,152,326	
基金用途	167,887,000	5,921,482	648,000	5,273,482	813.81	159,766,133	167,887,000	-8,120,867	-4.84
國民教育計畫	166,972,000	5,586,469	648,000	4,938,469	762.11	159,116,109	166,972,000	-7,855,891	-4.70
其他	166,972,000	5,586,469	648,000	4,938,469	762.11	159,116,109	166,972,000	-7,855,891	-4.70
建築及設備計畫	915,000	335,013		335,013		650,024	915,000	-264,976	-28.96
購建固定資產	915,000	335,013		335,013		650,024	915,000	-264,976	-28.96
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-5,734,965	-642,000	-5,092,965	793.30	1,598,831	-3,000,000	4,598,831	-153.29
期初基金餘額	13,470,000					18,216,706	13,470,000	4,746,706	35.24
解繳公庫									
期末基金餘額	10,470,000					19,815,537	10,470,000	9,345,537	89.26

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區龜山國民小學

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	527,534,042	100.00	負債	2	46,243,059	8.77
流動資產	11	38,947,466	7.38	流動負債	21	17,638,219	3.34
現金	1101	36,640,282	6.95	應付款項	2102	17,638,219	3.34
銀行存款	110102	36,640,282	6.95	應付代收款	210203	17,638,219	3.34
公庫存款	110102-1	18,967,740	3.60	其他應付款	210299	0	0.00
零用金專戶	110102-2	847,797	0.16	其他負債	28	28,604,840	5.42
保管款專戶	110102-3	16,824,745	3.19	什項負債	2801	28,604,840	5.42
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,493,710	0.28
預付款項	1108	2,307,184	0.44	保證金	280104-Y	830,000	0.16
預付費用	110804	2,307,184	0.44	保固金	280104-Z	663,710	0.13
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	27,111,130	5.14
預付費用-預算外	110804-2	2,307,184	0.44	淨資產	3	481,290,983	91.23
固定資產	14	461,396,976	87.46	淨資產	31	481,290,983	91.23
土地	1401	354,702,689	67.24	淨資產	3101	481,290,983	91.23
土地	140101	354,702,689	67.24	累積餘額	310101	481,290,983	91.23
土地改良物	1402	589,851	0.11	合計：		527,534,042	

信託代理與保證資產

180,000

信託代理與保證負債

180,000

保證品

180,000

應付保證品

180,000

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570,644元。

(2) 上年度公庫存款決算數轉入數17,646,062元。

(3) 上年度固定資產(14)467,248,904元及上年度無形資產(16)160,603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 — 桃園市龜山區龜山國民小學

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		
土地改良物	140201	14,650,589	2.78				
累計折舊-土地改良物	140202	-14,060,738	-2.67				
房屋建築及設備	1404	86,032,422	16.31				
房屋建築及設備	140401	253,065,314	47.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-167,032,892	-31.66				
機械及設備	1405	9,212,728	1.75				
機械及設備	140501	24,215,076	4.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,002,348	-2.84				
交通及運輸設備	1406	4,220,502	0.80				
交通及運輸設備	140601	12,221,012	2.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.52				
雜項設備	1407	6,638,784	1.26				
雜項設備	140701	22,789,165	4.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,150,381	-3.06				
信託代理與保證資產		180,000		信託代理與保證負債		180,000	
保證品		180,000		應付保證品		180,000	

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570,644元。
- (2) 上年度公庫存款決算數轉入數17,646,062元。
- (3) 上年度固定資產(14)467,248,904元及上年度無形資產(16)160,603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 — 桃園市龜山區龜山國民小學

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		
無形資產	16	78,470	0.01				
無形資產	1601	78,470	0.01				
電腦軟體	160102	78,470	0.01				
其他資產	18	27,111,130	5.14				
什項資產	1801	27,111,130	5.14				
代管資產	180106	27,111,130	5.14				
代管-土地	180106-1	27,111,130	5.14				
合計：		527,534,042					

信託代理與保證資產

180,000

信託代理與保證負債

180,000

保證品

180,000

應付保證品

180,000

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570,644元。

(2) 上年度公庫存款決算數轉入數17,646,062元。

(3) 上年度固定資產(14)467,248,904元及上年度無形資產(16)160,603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 — 桃園市龜山區龜山國民小學

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	421,517	163,881,670
財產收益	250,317	2,573,217
財產孳息收入	8,503	14,237
廢舊物品售價收入		13,690
財產交易利益		21,176
其他財產收入	241,814	2,524,114
政府撥入收入	170,000	159,703,339
公庫撥款收入		157,583,643
政府其他撥入收入	170,000	2,119,696
教學收入		452,788
學雜費收入		452,788
其他收入	1,200	1,152,326
雜項收入	1,200	1,152,326
支出	14,662,810	168,216,900
人事支出	4,974,470	151,525,262
人事支出	4,974,470	151,525,262
業務支出	462,375	6,453,474
業務支出	462,375	6,453,474
財產損失	33,254	47,377
財產交易損失	33,254	47,377
折舊、折耗及攤銷	9,043,087	9,053,414
固定資產折舊	8,993,739	9,004,066
無形資產攤銷	49,348	49,348
其他支出	149,624	1,137,373
其他支出	149,624	1,137,373

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區龜山國民小學
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）	-14,241,293	-4,335,230
期初淨資產		485,626,213
解繳公庫		
期末淨資產		481,290,983

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。