

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 9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 9 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	560,000	19,953,000	-19,393,000	-97.19	141,344,928	146,153,000	-4,808,072	-3.29
財產收入	32,000		2,000	-2,000	-100.00	37,194	24,000	13,194	54.98
財產處分收入						13,690		13,690	
利息收入	12,000					5,734	6,000	-266	-4.43
其他財產收入	20,000		2,000	-2,000	-100.00	17,770	18,000	-230	-1.28
政府撥入收入	164,418,000	560,000	19,951,000	-19,391,000	-97.19	140,616,283	145,910,000	-5,293,717	-3.63
公庫撥款收入	164,418,000		19,951,000	-19,951,000	-100.00	139,075,643	145,910,000	-6,834,357	-4.68
政府其他撥入收入		560,000		560,000		1,540,640		1,540,640	
教學收入	437,000					234,088	219,000	15,088	6.89
學雜費收入	437,000					234,088	219,000	15,088	6.89
其他收入						457,363		457,363	
雜項收入						457,363		457,363	
基金用途	167,887,000	21,305,695	19,951,000	1,354,695	6.79	131,419,601	145,910,000	-14,490,399	-9.93
國民教育計畫	166,972,000	21,305,695	19,951,000	1,354,695	6.79	131,104,590	144,995,000	-13,890,410	-9.58
其他	166,972,000	21,305,695	19,951,000	1,354,695	6.79	131,104,590	144,995,000	-13,890,410	-9.58
建築及設備計畫	915,000					315,011	915,000	-599,989	-65.57
購建固定資產	915,000					315,011	915,000	-599,989	-65.57
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-20,745,695	2,000	-20,747,695	037,384.75	9,925,327	243,000	9,682,327	3,984.50
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					28,142,033	13,713,000	14,429,033	105.22

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9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	547,397,329	100.00	負 債	2	50,002,505	9.13
流動資產	11	51,033,408	9.32	流動負債	21	20,783,525	3.80
現金	1101	47,851,055	8.74	應付款項	2102	20,783,525	3.80
銀行存款	110102	47,821,055	8.74	應付代收款	210203	20,783,525	3.80
公庫存款	110102-1	27,193,916	4.97	其他應付款	210299	0	0.00
零用金專戶	110102-2	918,117	0.17	其他負債	28	29,218,980	5.34
保管款專戶	110102-3	19,709,022	3.60	什項負債	2801	29,218,980	5.34
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	2,107,850	0.39
預付款項	1108	3,182,353	0.58	保證金	280104-Y	1,410,000	0.26
預付費用	110804	3,182,353	0.58	保固金	280104-Z	697,850	0.13
預付費用-預算內	110804-1	0	0.00	應付代管資產	280107	27,111,130	4.95
預付費用-預算外	110804-2	3,182,353	0.58	淨資產	3	497,394,824	90.87
固定資產	14	469,095,922	85.70	淨資產	31	497,394,824	90.87
土地	1401	354,702,689	64.80	淨資產	3101	497,394,824	90.87
土地	140101	354,702,689	64.80	累積餘額	310101	485,626,213	88.72
土地改良物	1402	589,851	0.11	本期騰餘	310102	11,768,611	2.15

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9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	14,650,589	2.68	合計：		547,397,329	
累計折舊-土地改良物	140202	-14,060,738	-2.57				
房屋建築及設備	1404	88,702,530	16.20				
房屋建築及設備	140401	253,065,314	46.23				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-164,362,784	-30.03				
機械及設備	1405	11,553,071	2.11				
機械及設備	140501	24,076,280	4.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,523,209	-2.29				
交通及運輸設備	1406	5,262,580	0.96				
交通及運輸設備	140601	12,189,212	2.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,926,632	-1.27				
雜項設備	1407	8,285,201	1.51				
雜項設備	140701	22,103,578	4.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,818,377	-2.52				
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9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	156,869	0.03				
無形資產	1601	156,869	0.03				
電腦軟體	160102	156,869	0.03				
其他資產	18	27,111,130	4.95				
什項資產	1801	27,111,130	4.95				
代管資產	180106	27,111,130	4.95				
代管-土地	180106-1	27,111,130	4.95				
合計：		547,397,329					

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債 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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	560,000	142,887,684
財產收益		1,579,950
財產孳息收入		5,734
廢舊物品售價收入		13,690
財產交易利益		21,176
其他財產收入		1,539,350
政府撥入收入	560,000	140,616,283
公庫撥款收入		139,075,643
政府其他撥入收入	560,000	1,540,640
教學收入		234,088
學雜費收入		234,088
其他收入		457,363
雜項收入		457,363
支出	21,305,695	131,119,073
人事支出	20,601,744	126,039,063
人事支出	20,601,744	126,039,063
業務支出	642,154	4,552,086
業務支出	642,154	4,552,086
財產損失		11,419
財產交易損失		11,419
折舊、折耗及攤銷		3,064
固定資產折舊		3,064
其他支出	61,797	513,441
其他支出	61,797	513,441

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-20,745,695	11,768,611
期初淨資產		485,626,213
解繳公庫		
期末淨資產		497,394,824

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。