

學校代號：30801

冊號：16-191

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113年度 1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

16-191-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	172,488,000	75,748,376	50,376,000	25,372,376	50.37	75,748,376	50,376,000	25,372,376	50.37
財產收入	32,000	5,600	2,000	3,600	180.00	5,600	2,000	3,600	180.00
利息收入	12,000								
其他財產收入	20,000	5,600	2,000	3,600	180.00	5,600	2,000	3,600	180.00
政府撥入收入	172,019,000	74,503,000	50,374,000	24,129,000	47.90	74,503,000	50,374,000	24,129,000	47.90
公庫撥款收入	172,019,000	74,503,000	50,374,000	24,129,000	47.90	74,503,000	50,374,000	24,129,000	47.90
教學收入	437,000								
學雜費收入	437,000								
其他收入		1,239,776		1,239,776		1,239,776		1,239,776	
雜項收入		1,239,776		1,239,776		1,239,776		1,239,776	
基金用途	175,488,000	31,699,051	50,374,000	-18,674,949	-37.07	31,699,051	50,374,000	-18,674,949	-37.07
國民教育計畫	174,388,000	31,699,051	49,934,000	-18,234,949	-36.52	31,699,051	49,934,000	-18,234,949	-36.52
其他	174,388,000	31,699,051	49,934,000	-18,234,949	-36.52	31,699,051	49,934,000	-18,234,949	-36.52
建築及設備計畫	1,100,000		440,000	-440,000	-100.00		440,000	-440,000	-100.00
購建固定資產	1,000,000		340,000	-340,000	-100.00		340,000	-340,000	-100.00
其他	100,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	44,049,325	2,000	44,047,325	202,366.25	44,049,325	2,000	44,047,325	2,202,366.25
期初基金餘額	15,217,000					19,815,537	15,217,000	4,598,537	30.22
解繳公庫									
期末基金餘額	12,217,000					63,864,862	15,219,000	48,645,862	319.64

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113年1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	542,070,066	100.00	負債	2	16,689,914	3.08
流動資產	11	80,554,776	14.86	流動負債	21	15,286,204	2.82
現金	1101	79,111,212	14.59	應付款項	2102	15,286,204	2.82
銀行存款	110102	79,081,212	14.59	應付代收款	210203	15,286,204	2.82
公庫存款	110102-1	60,050,626	11.08	其他負債	28	1,403,710	0.26
零用金專戶	110102-2	3,784,236	0.70	什項負債	2801	1,403,710	0.26
保管款專戶	110102-3	15,246,350	2.81	存入保證金	280104	1,403,710	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	保證金	280104-Y	740,000	0.14
預付款項	1108	1,443,564	0.27	保固金	280104-Z	663,710	0.12
預付費用	110804	1,443,564	0.27	淨資產	3	525,380,152	96.92
預付費用-預算外	110804-2	1,443,564	0.27	淨資產	31	525,380,152	96.92
固定資產	14	461,436,820	85.12	淨資產	3101	525,380,152	96.92
土地	1401	354,702,689	65.43	累積餘額	310101	481,290,983	88.79
土地	140101	354,702,689	65.43	本期賸餘	310102	44,089,169	8.13
土地改良物	1402	589,851	0.11	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	14,650,589	2.70				

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847,797元。

(2) 上年度公庫存款決算數轉入數18,967,740元。

(3) 上年度固定資產(14)461,396,976元及上年度無形資產(16)78,470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113年1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	-14,060,738	-2.59	合計：		542,070,066	
房屋建築及設備	1404	86,032,422	15.87				
房屋建築及設備	140401	253,065,314	46.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-167,032,892	-30.81				
機械及設備	1405	9,212,572	1.70				
機械及設備	140501	24,199,476	4.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,986,904	-2.76				
交通及運輸設備	1406	4,220,502	0.78				
交通及運輸設備	140601	12,221,012	2.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.48				
雜項設備	1407	6,678,784	1.23				
雜項設備	140701	22,829,165	4.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,150,381	-2.98				
無形資產	16	78,470	0.01				
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847,797元。
- (2) 上年度公庫存款決算數轉入數18,967,740元。
- (3) 上年度固定資產(14)461,396,976元及上年度無形資產(16)78,470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113年1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	78,470	0.01				
電腦軟體	160102	78,470	0.01				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	27,111,130	5.00				
代管-土地	180106-1	27,111,130	5.00				
應付代管資產	180107	-27,111,130	-5.00				
合計：		542,070,066					

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847,797元。

(2) 上年度公庫存款決算數轉入數18,967,740元。

(3) 上年度固定資產(14)461,396,976元及上年度無形資產(16)78,470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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	75,788,376	75,788,376
財產收益	45,600	45,600
其他財產收入	45,600	45,600
政府撥入收入	74,503,000	74,503,000
公庫撥款收入	74,503,000	74,503,000
其他收入	1,239,776	1,239,776
雜項收入	1,239,776	1,239,776
支出	31,699,207	31,699,207
人事支出	31,079,490	31,079,490
人事支出	31,079,490	31,079,490
業務支出	570,581	570,581
業務支出	570,581	570,581
財產損失	156	156
財產交易損失	156	156
其他支出	48,980	48,980
其他支出	48,980	48,980
本期賸餘（短絀）	44,089,169	44,089,169
期初淨資產		481,290,983
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		525,380,152

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。