

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 2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 2 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	900,070	11,810,000	-10,909,930	-92.38	76,648,446	62,186,000	14,462,446	23.26
財產收入	32,000		2,000	-2,000	-100.00	5,600	4,000	1,600	40.00
利息收入	12,000								
其他財產收入	20,000		2,000	-2,000	-100.00	5,600	4,000	1,600	40.00
政府撥入收入	172,019,000	870,000	11,808,000	-10,938,000	-92.63	75,373,000	62,182,000	13,191,000	21.21
公庫撥款收入	172,019,000		11,808,000	-11,808,000	-100.00	74,503,000	62,182,000	12,321,000	19.81
政府其他撥入收入		870,000		870,000		870,000		870,000	
教學收入	437,000								
學雜費收入	437,000								
其他收入		30,070		30,070		1,269,846		1,269,846	
雜項收入		30,070		30,070		1,269,846		1,269,846	
基金用途	175,488,000	13,406,237	11,808,000	1,598,237	13.54	45,105,288	62,182,000	-17,076,712	-27.46
國民教育計畫	174,388,000	13,323,237	11,808,000	1,515,237	12.83	45,022,288	61,742,000	-16,719,712	-27.08
其他	174,388,000	13,323,237	11,808,000	1,515,237	12.83	45,022,288	61,742,000	-16,719,712	-27.08
建築及設備計畫	1,100,000	83,000		83,000		83,000	440,000	-357,000	-81.14
購建固定資產	1,000,000	83,000		83,000		83,000	340,000	-257,000	-75.59
其他	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-12,506,167	2,000	-12,508,167	625,408.35	31,543,158	4,000	31,539,158	788,478.95
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					51,358,695	15,221,000	36,137,695	237.42

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2月29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	538,361,254	100.00	負債	2	17,256,431	3.21
流動資產	11	68,615,126	12.75	流動負債	21	15,872,721	2.95
現金	1101	67,987,082	12.63	應付款項	2102	15,872,721	2.95
銀行存款	110102	67,957,082	12.62	應付代收款	210203	15,872,721	2.95
公庫存款	110102-1	48,669,910	9.04	其他負債	28	1,383,710	0.26
零用金專戶	110102-2	2,658,785	0.49	什項負債	2801	1,383,710	0.26
保管款專戶	110102-3	16,628,387	3.09	存入保證金	280104	1,383,710	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	保證金	280104-Y	720,000	0.13
預付款項	1108	628,044	0.12	保固金	280104-Z	663,710	0.12
預付費用	110804	628,044	0.12	淨資產	3	521,104,823	96.79
預付費用-預算外	110804-2	628,044	0.12	淨資產	31	521,104,823	96.79
固定資產	14	469,667,658	87.24	淨資產	3101	521,104,823	96.79
土地	1401	362,856,879	67.40	累積餘額	310101	481,290,983	89.40
土地	140101	362,856,879	67.40	本期賸餘	310102	31,659,650	5.88
土地改良物	1402	589,851	0.11	淨資產調整數	310104	8,154,190	2.00
土地改良物	140201	14,650,589	2.72				
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2月29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	-2.61	合計：		538,361,254	
房屋建築及設備	1404	86,032,422	15.98				
房屋建築及設備	140401	253,065,314	47.01				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-167,032,892	-31.03				
機械及設備	1405	9,212,572	1.71				
機械及設備	140501	24,199,476	4.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,986,904	-2.78				
交通及運輸設備	1406	4,303,502	0.80				
交通及運輸設備	140601	12,304,012	2.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.49				
雜項設備	1407	6,672,432	1.24				
雜項設備	140701	22,194,125	4.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,521,693	-2.88				
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2月29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	27,799,635	5.16				
代管-土地	180106-1	27,799,635	5.16				
應付代管資產	180107	-27,799,635	-5.16				
合計：		538,361,254					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	900,070	76,688,446
財產收益		45,600
其他財產收入		45,600
政府撥入收入	870,000	75,373,000
公庫撥款收入		74,503,000
政府其他撥入收入	870,000	870,000
其他收入	30,070	1,269,846
雜項收入	30,070	1,269,846
支出	13,329,589	45,028,796
人事支出	12,197,786	43,277,276
人事支出	12,197,786	43,277,276
業務支出	292,656	863,237
業務支出	292,656	863,237
財產損失	6,352	6,508
財產交易損失	6,352	6,508
其他支出	832,795	881,775
其他支出	832,795	881,775
本期賸餘（短絀）	-12,429,519	31,659,650
期初淨資產		481,290,983
解繳公庫		
淨資產調整數	8,154,190	8,154,190
期末淨資產		521,104,823

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。