

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 3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 3 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	273,062	12,542,000	-12,268,938	-97.82	76,921,508	74,728,000	2,193,508	2.94
財產收入	32,000	18,876	2,000	16,876	843.80	24,476	6,000	18,476	307.93
財產處分收入		18,876		18,876		18,876		18,876	
利息收入	12,000								
其他財產收入	20,000		2,000	-2,000	-100.00	5,600	6,000	-400	-6.67
政府撥入收入	172,019,000		12,321,000	-12,321,000	-100.00	75,373,000	74,503,000	870,000	1.17
公庫撥款收入	172,019,000		12,321,000	-12,321,000	-100.00	74,503,000	74,503,000		
政府其他撥入收入						870,000		870,000	
教學收入	437,000		219,000	-219,000	-100.00		219,000	-219,000	-100.00
學雜費收入	437,000		219,000	-219,000	-100.00		219,000	-219,000	-100.00
其他收入		254,186		254,186		1,524,032		1,524,032	
雜項收入		254,186		254,186		1,524,032		1,524,032	
基金用途	175,488,000	13,680,016	12,321,000	1,359,016	11.03	58,785,304	74,503,000	-15,717,696	-21.10
國民教育計畫	174,388,000	13,680,016	12,106,000	1,574,016	13.00	58,702,304	73,848,000	-15,145,696	-20.51
其他	174,388,000	13,680,016	12,106,000	1,574,016	13.00	58,702,304	73,848,000	-15,145,696	-20.51
建築及設備計畫	1,100,000		215,000	-215,000	-100.00	83,000	655,000	-572,000	-87.33
購建固定資產	1,000,000		215,000	-215,000	-100.00	83,000	555,000	-472,000	-85.05
其他	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-13,406,954	221,000	-13,627,954	-6,166.50	18,136,204	225,000	17,911,204	7,960.54
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					37,951,741	15,442,000	22,509,741	145.77

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3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	525,458,080	100.00	負 債	2	16,877,057	3.21
流動資產	11	54,828,798	10.43	流動負債	21	15,516,977	2.95
現金	1101	54,050,948	10.29	應付款項	2102	15,516,977	2.95
銀行存款	110102	54,020,948	10.28	應付代收款	210203	15,516,977	2.95
公庫存款	110102-1	34,782,125	6.62	其他負債	28	1,360,080	0.26
零用金專戶	110102-2	3,139,616	0.60	什項負債	2801	1,360,080	0.26
保管款專戶	110102-3	16,099,207	3.06	存入保證金	280104	1,360,080	0.26
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	保證金	280104-Y	720,000	0.14
預付款項	1108	777,850	0.15	保固金	280104-Z	640,080	0.12
預付費用	110804	777,850	0.15	淨資產	3	508,581,023	96.79
預付費用-預算外	110804-2	777,850	0.15	淨資產	31	508,581,023	96.79
固定資產	14	470,550,812	89.55	淨資產	3101	508,581,023	96.79
土地	1401	362,856,879	69.06	累積餘額	310101	481,290,983	91.59
土地	140101	362,856,879	69.06	本期賸餘	310102	19,135,850	3.64
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	2.79				
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3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	-2.68	合計：		525,458,080	
房屋建築及設備	1404	86,032,422	16.37				
房屋建築及設備	140401	253,065,314	48.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-167,032,892	-31.79				
機械及設備	1405	9,332,072	1.78				
機械及設備	140501	24,318,976	4.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,986,904	-2.85				
交通及運輸設備	1406	4,303,502	0.82				
交通及運輸設備	140601	12,304,012	2.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.52				
雜項設備	1407	7,436,086	1.42				
雜項設備	140701	22,940,949	4.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,504,863	-2.95				
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3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	27,799,635	5.29				
代管-土地	180106-1	27,799,635	5.29				
應付代管資產	180107	-27,799,635	-5.29				
合計：		525,458,080					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,156,386	77,844,832
財產收益	902,200	947,800
廢舊物品售價收入	18,876	18,876
其他財產收入	883,324	928,924
政府撥入收入		75,373,000
公庫撥款收入		74,503,000
政府其他撥入收入		870,000
其他收入	254,186	1,524,032
雜項收入	254,186	1,524,032
支出	13,680,186	58,708,982
人事支出	12,027,847	55,305,123
人事支出	12,027,847	55,305,123
業務支出	847,132	1,710,369
業務支出	847,132	1,710,369
財產損失	170	6,678
財產交易損失	170	6,678
其他支出	805,037	1,686,812
其他支出	805,037	1,686,812
本期賸餘（短絀）	-12,523,800	19,135,850
期初淨資產		481,290,983
解繳公庫		
淨資產調整數		8,154,190
期末淨資產		508,581,023

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。