

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5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 5 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	92,229	11,571,000	-11,478,771	-99.20	111,607,967	97,613,000	13,994,967	14.34
財產收入	32,000	4,000	2,000	2,000	100.00	28,476	10,000	18,476	184.76
財產處分收入						18,876		18,876	
利息收入	12,000								
其他財產收入	20,000	4,000	2,000	2,000	100.00	9,600	10,000	-400	-4.00
政府撥入收入	172,019,000		11,569,000	-11,569,000	-100.00	109,733,000	97,384,000	12,349,000	12.68
公庫撥款收入	172,019,000		11,569,000	-11,569,000	-100.00	108,863,000	97,384,000	11,479,000	11.79
政府其他撥入收入						870,000		870,000	
教學收入	437,000					210,600	219,000	-8,400	-3.84
學雜費收入	437,000					210,600	219,000	-8,400	-3.84
其他收入		88,229		88,229		1,635,891		1,635,891	
雜項收入		88,229		88,229		1,635,891		1,635,891	
基金用途	175,488,000	13,681,926	11,569,000	2,112,926	18.26	86,057,926	97,384,000	-11,326,074	-11.63
國民教育計畫	174,388,000	13,533,426	11,409,000	2,124,426	18.62	85,789,180	96,489,000	-10,699,820	-11.09
其他	174,388,000	13,533,426	11,409,000	2,124,426	18.62	85,789,180	96,489,000	-10,699,820	-11.09
建築及設備計畫	1,100,000	148,500	160,000	-11,500	-7.19	268,746	895,000	-626,254	-69.97
購建固定資產	1,000,000	148,500	160,000	-11,500	-7.19	268,746	795,000	-526,254	-66.20
其他	100,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-13,589,697	2,000	-13,591,697	679,584.85	25,550,041	229,000	25,321,041	11,057.22
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					45,365,578	15,446,000	29,919,578	193.70

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5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	540,381,173	100.00	負 債	2	23,969,221	4.44
流動資產	11	69,334,799	12.83	流動負債	21	22,504,181	4.16
現金	1101	68,412,876	12.66	應付款項	2102	22,504,181	4.16
銀行存款	110102	68,382,876	12.65	應付代收款	210203	22,504,181	4.16
公庫存款	110102-1	43,661,410	8.08	其他負債	28	1,465,040	0.27
零用金專戶	110102-2	1,674,168	0.31	什項負債	2801	1,465,040	0.27
保管款專戶	110102-3	23,047,298	4.27	存入保證金	280104	1,465,040	0.27
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	保證金	280104-Y	830,000	0.15
預付款項	1108	921,923	0.17	保固金	280104-Z	635,040	0.12
預付費用	110804	921,923	0.17	淨資產	3	516,411,952	95.56
預付費用-預算外	110804-2	921,923	0.17	淨資產	31	516,411,952	95.56
固定資產	14	470,967,904	87.15	淨資產	3101	516,411,952	95.56
土地	1401	362,856,879	67.15	累積餘額	310101	481,290,983	89.07
土地	140101	362,856,879	67.15	本期賸餘	310102	26,966,779	4.99
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	2.71				

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5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	-2.60	合計：		540,381,173	
房屋建築及設備	1404	86,007,322	15.92				
房屋建築及設備	140401	252,934,174	46.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-166,926,852	-30.89				
機械及設備	1405	9,654,772	1.79				
機械及設備	140501	24,641,676	4.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,986,904	-2.77				
交通及運輸設備	1406	4,336,502	0.80				
交通及運輸設備	140601	12,337,012	2.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.48				
雜項設備	1407	7,522,578	1.39				
雜項設備	140701	23,027,441	4.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,504,863	-2.87				
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5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	5.14				
代管-土地	180106-1	27,799,635	5.14				
應付代管資產	180107	-27,799,635	-5.14				
合計：		540,381,173					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	391,819	112,850,881
財產收益	109,306	1,077,106
廢舊物品售價收入		18,876
其他財產收入	109,306	1,058,230
政府撥入收入		109,733,000
公庫撥款收入		108,863,000
政府其他撥入收入		870,000
教學收入		210,600
學雜費收入		210,600
其他收入	282,513	1,830,175
雜項收入	282,513	1,830,175
支出	13,621,670	85,884,102
人事支出	11,682,402	78,715,551
人事支出	11,682,402	78,715,551
業務支出	670,485	2,913,666
業務支出	670,485	2,913,666
財產損失		6,678
財產交易損失		6,678
其他支出	1,268,783	4,248,207
其他支出	1,268,783	4,248,207
本期賸餘（短絀）	-13,229,851	26,966,779
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		516,411,952

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。