

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 6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 6 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	18,260	11,487,000	-11,468,740	-99.84	111,626,227	109,100,000	2,526,227	2.32
財產收入	32,000	18,260	8,000	10,260	128.25	46,736	18,000	28,736	159.64
財產處分收入						18,876		18,876	
利息收入	12,000	8,304	6,000	2,304	38.40	8,304	6,000	2,304	38.40
其他財產收入	20,000	9,956	2,000	7,956	397.80	19,556	12,000	7,556	62.97
政府撥入收入	172,019,000		11,479,000	-11,479,000	-100.00	109,733,000	108,863,000	870,000	0.80
公庫撥款收入	172,019,000		11,479,000	-11,479,000	-100.00	108,863,000	108,863,000		
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						1,635,891		1,635,891	
雜項收入						1,635,891		1,635,891	
基金用途	175,488,000	13,432,869	11,479,000	1,953,869	17.02	99,490,795	108,863,000	-9,372,205	-8.61
國民教育計畫	174,388,000	13,321,369	11,409,000	1,912,369	16.76	99,110,549	107,898,000	-8,787,451	-8.14
其他	174,388,000	13,321,369	11,409,000	1,912,369	16.76	99,110,549	107,898,000	-8,787,451	-8.14
建築及設備計畫	1,100,000	111,500	70,000	41,500	59.29	380,246	965,000	-584,754	-60.60
購建固定資產	1,000,000	111,500	70,000	41,500	59.29	380,246	865,000	-484,754	-56.04
其他	100,000					100,000	100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-13,414,609	8,000	-13,422,609	167,782.61	12,135,432	237,000	11,898,432	5,020.44
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					31,950,969	15,454,000	16,496,969	106.75

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6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	525,915,977	100.00	負債	2	22,832,134	4.34
流動資產	11	54,783,103	10.42	流動負債	21	21,302,094	4.05
現金	1101	53,869,141	10.24	應付款項	2102	21,302,094	4.05
銀行存款	110102	53,839,141	10.24	應付代收款	210203	21,301,197	4.05
公庫存款	110102-1	30,613,134	5.82	其他應付款	210299	897	0.00
零用金專戶	110102-2	1,308,732	0.25	其他負債	28	1,530,040	0.29
保管款專戶	110102-3	21,917,275	4.17	什項負債	2801	1,530,040	0.29
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,530,040	0.29
預付款項	1108	913,962	0.17	保證金	280104-Y	895,000	0.17
預付費用	110804	913,962	0.17	保固金	280104-Z	635,040	0.12
預付費用-預算外	110804-2	913,962	0.17	淨資產	3	503,083,843	95.66
固定資產	14	471,054,404	89.57	淨資產	31	503,083,843	95.66
土地	1401	362,856,879	69.00	淨資產	3101	503,083,843	95.66
土地	140101	362,856,879	69.00	累積餘額	310101	481,290,983	91.51
土地改良物	1402	589,851	0.11	本期騰餘	310102	13,638,670	2.59
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6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		
累計折舊-土地改良物	140202	-14,060,738	-2.67	淨資產調整數	310104	8,154,190	2.00
房屋建築及設備	1404	86,007,322	16.35	合計：		525,915,977	
房屋建築及設備	140401	252,934,174	48.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-166,926,852	-31.74				
機械及設備	1405	9,629,772	1.83				
機械及設備	140501	24,616,676	4.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,986,904	-2.85				
交通及運輸設備	1406	4,448,002	0.85				
交通及運輸設備	140601	12,448,512	2.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.52				
雜項設備	1407	7,522,578	1.43				
雜項設備	140701	23,027,441	4.38				
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6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	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：		525,915,977					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,260	112,869,141
財產收益	18,260	1,095,366
財產孳息收入	8,304	8,304
廢舊物品售價收入		18,876
其他財產收入	9,956	1,068,186
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		1,830,175
雜項收入		1,830,175
支出	13,346,369	99,230,471
人事支出	11,248,036	89,963,587
人事支出	11,248,036	89,963,587
業務支出	663,727	3,577,393
業務支出	663,727	3,577,393
財產損失	250	6,928
財產交易損失	250	6,928
折舊、折耗及攤銷	24,750	24,750
固定資產折舊	24,750	24,750
其他支出	1,409,606	5,657,813
其他支出	1,409,606	5,657,813

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-13,328,109	13,638,670
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		503,083,843

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。