

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12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 12 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	-2,957,090	6,000	-2,963,090	-49,384.83	175,473,329	172,488,000	2,985,329	1.73
財產收入	32,000	9,471	6,000	3,471	57.85	62,630	32,000	30,630	95.72
財產處分收入						18,876		18,876	
利息收入	12,000	9,471	6,000	3,471	57.85	17,775	12,000	5,775	48.13
其他財產收入	20,000					25,979	20,000	5,979	29.90
政府撥入收入	172,019,000	-2,977,128		-2,977,128		173,223,956	172,019,000	1,204,956	0.70
公庫撥款收入	172,019,000	-3,070,328		-3,070,328		170,642,197	172,019,000	-1,376,803	-0.80
政府其他撥入收入		93,200		93,200		2,581,759		2,581,759	
教學收入	437,000					405,000	437,000	-32,000	-7.32
學雜費收入	437,000					405,000	437,000	-32,000	-7.32
其他收入		10,567		10,567		1,781,743		1,781,743	
雜項收入		10,567		10,567		1,781,743		1,781,743	
基金用途	175,488,000	4,584,442	1,532,000	3,052,442	199.25	177,816,305	175,488,000	2,328,305	1.33
國民教育計畫	174,388,000	4,429,442	1,532,000	2,897,442	189.13	176,951,377	174,388,000	2,563,377	1.47
其他	174,388,000	4,429,442	1,532,000	2,897,442	189.13	176,951,377	174,388,000	2,563,377	1.47
建築及設備計畫	1,100,000	155,000		155,000		864,928	1,100,000	-235,072	-21.37
購建固定資產	1,000,000	155,000		155,000		864,928	1,000,000	-135,072	-13.51
其他	100,000					100,000	100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,000,000	-7,541,532	-1,526,000	-6,015,532	394.20	-2,342,976	-3,000,000	657,024	-21.90
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					17,472,561	12,217,000	5,255,561	43.02

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12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	502,104,144	100.00	負 債	2	19,966,010	3.98
流動資產	11	37,438,571	7.46	流動負債	21	18,524,570	3.69
現金	1101	35,723,615	7.11	應付款項	2102	18,524,570	3.69
銀行存款	110102	35,723,615	7.11	應付代收款	210203	18,524,570	3.69
公庫存款	110102-1	17,211,037	3.43	其他應付款	210299	0	0.00
零用金專戶	110102-2	261,524	0.05	其他負債	28	1,441,440	0.29
保管款專戶	110102-3	18,251,054	3.63	什項負債	2801	1,441,440	0.29
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	1,441,440	0.29
預付款項	1108	1,714,956	0.34	保證金	280104-Y	815,000	0.16
預付費用	110804	1,714,956	0.34	保固金	280104-Z	626,440	0.12
預付費用-預算外	110804-2	1,714,956	0.34	淨資產	3	482,138,134	96.02
固定資產	14	464,631,502	92.54	淨資產	31	482,138,134	96.02
土地	1401	362,856,879	72.27	淨資產	3101	482,138,134	96.02
土地	140101	362,856,879	72.27	累積餘額	310101	481,290,983	95.85
土地改良物	1402	589,851	0.12	本期短絀	310103	-7,307,039	-1.46
土地改良物	140201	14,650,589	2.92				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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12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	-2.80	淨資產調整數	310104	8,154,190	2.00
房屋建築及設備	1404	83,458,293	16.62	合計：		502,104,144	
房屋建築及設備	140401	252,920,174	50.37				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-169,461,881	-33.75				
機械及設備	1405	8,120,318	1.62				
機械及設備	140501	24,887,881	4.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,767,563	-3.34				
交通及運輸設備	1406	3,513,008	0.70				
交通及運輸設備	140601	12,579,262	2.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-9,066,254	-1.81				
雜項設備	1407	6,093,153	1.21				
雜項設備	140701	23,639,538	4.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,546,385	-3.49				
無形資產	16	34,071	0.01				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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12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	34,071	0.01				
電腦軟體	160102	34,071	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	5.54				
代管-土地	180106-1	27,799,635	5.54				
應付代管資產	180107	-27,799,635	-5.54				
合計：		502,104,144					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-2,813,933	178,207,900
財產收益	152,628	2,602,917
財產孳息收入	9,471	17,775
廢舊物品售價收入		18,876
其他財產收入	143,157	2,566,266
政府撥入收入	-2,977,128	173,223,956
公庫撥款收入	-3,070,328	170,642,197
政府其他撥入收入	93,200	2,581,759
教學收入		405,000
學雜費收入		405,000
其他收入	10,567	1,976,027
雜項收入	10,567	1,976,027
支出	12,872,422	185,514,939
人事支出	1,171,346	158,159,504
人事支出	1,171,346	158,159,504
業務支出	528,657	6,788,230
業務支出	528,657	6,788,230
獎補助支出		30,000
其他獎補助		30,000
財產損失	9,103	16,691
財產交易損失	9,103	16,691
折舊、折耗及攤銷	8,433,877	8,458,627
固定資產折舊	8,389,478	8,414,228
無形資產攤銷	44,399	44,399
其他支出	2,729,439	12,061,887
其他支出	2,729,439	12,061,887

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,686,355	-7,307,039
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		482,138,134

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。