

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 8月份

主辦會計人員

基金主持人

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學

16-65-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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	14,225,000		1,199,000	-1,199,000	-100.00	13,326,163	12,206,000	1,120,163	9.18
財產收入	1,000					13,163	1,000	12,163	1,216.30
利息收入	1,000					13,163	1,000	12,163	1,216.30
政府撥入收入	14,224,000		1,199,000	-1,199,000	-100.00	13,313,000	12,205,000	1,108,000	9.08
公庫撥款收入	14,224,000		1,199,000	-1,199,000	-100.00	13,313,000	12,205,000	1,108,000	9.08
基金用途	14,225,000	2,185,419	1,179,000	1,006,419	85.36	10,995,446	12,243,000	-1,247,554	-10.19
國民教育計畫	13,825,000	2,185,419	1,179,000	1,006,419	85.36	10,995,446	11,843,000	-847,554	-7.16
其他	13,825,000	2,185,419	1,179,000	1,006,419	85.36	10,995,446	11,843,000	-847,554	-7.16
建築及設備計畫	400,000						400,000	-400,000	-100.00
購建固定資產	400,000						400,000	-400,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-2,185,419	20,000	-2,205,419	-11,027.10	2,330,717	-37,000	2,367,717	-6,399.24
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額						2,330,717	-37,000	2,367,717	-6,399.24

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8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	522,585,778	100.00	負 債	2	20,639,823	3.95
流動資產	11	51,452,904	9.85	流動負債	21	18,994,783	3.63
現金	1101	50,256,628	9.62	應付款項	2102	18,994,783	3.63
銀行存款	110102	50,226,628	9.61	應付代收款	210203	18,994,783	3.63
公庫存款	110102-1	27,757,353	5.31	其他應付款	210299	0	0.00
零用金專戶	110102-2	3,025,728	0.58	其他負債	28	1,645,040	0.31
保管款專戶	110102-3	19,443,547	3.72	什項負債	2801	1,645,040	0.31
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	存入保證金	280104	1,645,040	0.31
預付款項	1108	1,196,276	0.23	保證金	280104-Y	945,000	0.18
預付費用	110804	1,196,276	0.23	保固金	280104-Z	700,040	0.13
預付費用-預算外	110804-2	1,196,276	0.23	淨資產	3	501,945,955	96.05
固定資產	14	471,054,404	90.14	淨資產	31	501,945,955	96.05
土地	1401	362,856,879	69.43	淨資產	3101	501,945,955	96.05
土地	140101	362,856,879	69.43	累積餘額	310101	481,290,983	92.10
土地改良物	1402	589,851	0.11	本期騰餘	310102	12,500,782	2.39
土地改良物	140201	14,650,589	2.80				

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8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	-2.69	淨資產調整數	310104	8,154,190	2.00
房屋建築及設備	1404	86,007,322	16.46	合計：		522,585,778	
房屋建築及設備	140401	252,934,174	48.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-166,926,852	-31.94				
機械及設備	1405	9,629,772	1.84				
機械及設備	140501	24,616,676	4.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,986,904	-2.87				
交通及運輸設備	1406	4,448,002	0.85				
交通及運輸設備	140601	12,448,512	2.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-8,000,510	-1.53				
雜項設備	1407	7,522,578	1.44				
雜項設備	140701	23,027,441	4.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,504,863	-2.97				
無形資產	16	78,470	0.02				
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8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	0.02				
電腦軟體	160102	78,470	0.02				
其他資產	18	0	0.00				
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	27,799,635	5.32				
代管-土地	180106-1	27,799,635	5.32				
應付代管資產	180107	-27,799,635	-5.32				
合計：		522,585,778					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	633,329	148,583,945
財產收益		1,101,789
財產孳息收入		8,304
廢舊物品售價收入		18,876
其他財產收入		1,074,609
政府撥入收入	633,329	145,434,781
公庫撥款收入		143,931,452
政府其他撥入收入	633,329	1,503,329
教學收入		210,600
學雜費收入		210,600
其他收入		1,836,775
雜項收入		1,836,775
支出	23,752,257	136,083,163
人事支出	23,175,614	124,784,572
人事支出	23,175,614	124,784,572
業務支出	489,393	4,402,403
業務支出	489,393	4,402,403
獎補助支出		30,000
其他獎補助		30,000
財產損失		6,928
財產交易損失		6,928
折舊、折耗及攤銷		24,750
固定資產折舊		24,750
其他支出	87,250	6,834,510
其他支出	87,250	6,834,510

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-23,118,928	12,500,782
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		501,945,955

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。