

學校代號：30801

冊號：16-187

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114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

16-187-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	172,672,000	325,307	11,242,000	-10,916,693	-97.11	111,152,123	98,910,000	12,242,123	12.38
財產收入	12,000								
利息收入	12,000								
政府撥入收入	172,261,000	318,922	11,240,000	-10,921,078	-97.16	110,942,922	98,681,000	12,261,922	12.43
公庫撥款收入	172,261,000		11,240,000	-11,240,000	-100.00	110,024,000	98,681,000	11,343,000	11.49
政府其他撥入收入		318,922		318,922		918,922		918,922	
規費收入	20,000	4,000	2,000	2,000	100.00	18,723	10,000	8,723	87.23
使用規費收入	20,000	4,000	2,000	2,000	100.00	18,723	10,000	8,723	87.23
教學收入	379,000					178,200	219,000	-40,800	-18.63
學雜費收入	379,000					178,200	219,000	-40,800	-18.63
其他收入		2,385		2,385		12,278		12,278	
雜項收入		2,385		2,385		12,278		12,278	
基金用途	176,172,000	14,085,242	11,240,000	2,845,242	25.31	85,211,696	98,681,000	-13,469,304	-13.65
國民教育計畫	174,972,000	14,085,242	11,190,000	2,895,242	25.87	85,171,666	97,551,000	-12,379,334	-12.69
其他	174,972,000	14,085,242	11,190,000	2,895,242	25.87	85,171,666	97,551,000	-12,379,334	-12.69
建築及設備計畫	1,200,000		50,000	-50,000	-100.00	40,030	1,130,000	-1,089,970	-96.46
購建固定資產	1,000,000		50,000	-50,000	-100.00	40,030	930,000	-889,970	-95.70
其他	200,000						200,000	-200,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,500,000	-13,759,935	2,000	-13,761,935	688,096.75	25,940,427	229,000	25,711,427	11,227.70
期初基金餘額	16,816,000					17,472,561	16,816,000	656,561	3.90
解繳公庫									
期末基金餘額	13,316,000					43,412,988	17,045,000	26,367,988	154.70

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114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	529,926,325	100.00	負 債	2	21,712,784	4.10
流動資產	11	65,125,772	12.29	流動負債	21	20,535,344	3.88
現金	1101	64,347,425	12.14	應付款項	2102	20,535,344	3.88
銀行存款	110102	64,317,425	12.14	應付代收款	210203	20,535,344	3.88
公庫存款	110102-1	41,763,931	7.88	其他負債	28	1,177,440	0.22
零用金專戶	110102-2	1,619,057	0.31	什項負債	2801	1,177,440	0.22
保管款專戶	110102-3	20,934,437	3.95	存入保證金	280104	1,177,440	0.22
零用及週轉金	110103	30,000	0.01	保證金	280104-Y	650,000	0.12
預付款項	1108	778,347	0.15	保固金	280104-Z	527,440	0.10
預付費用	110804	778,347	0.15	淨資產	3	508,213,541	95.90
預付費用-預算外	110804-2	778,347	0.15	淨資產	31	508,213,541	95.90
固定資產	14	464,766,482	87.70	淨資產	3101	508,213,541	95.90
土地	1401	362,856,879	68.47	累積餘額	310101	482,138,134	90.98
土地	140101	362,856,879	68.47	本期賸餘	310102	26,075,407	4.92
土地改良物	1402	589,851	0.11	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	14,650,589	2.76				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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261,524元。

(2)上年度公庫存款決算數轉入數17,211,037元。

(3)上年度固定資產(14)464,631,502元及上年度無形資產(16)34,071元。

(4)上年度應收利息0元及其他應收款0元。

(5)上年度應付費用0元。

(6)上年度暫收及待結轉帳項0元。

(7)無經營珍貴動產、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114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	-2.65	合計：		529,926,325	
房屋建築及設備	1404	83,458,293	15.75				
房屋建築及設備	140401	252,920,174	47.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-169,461,881	-31.98				
機械及設備	1405	8,127,370	1.53				
機械及設備	140501	23,614,451	4.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,487,081	-2.92				
交通及運輸設備	1406	3,486,435	0.66				
交通及運輸設備	140601	9,921,988	1.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,435,553	-1.21				
雜項設備	1407	6,247,654	1.18				
雜項設備	140701	23,700,263	4.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,452,609	-3.29				
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

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261,524元。

(2)上年度公庫存款決算數轉入數17,211,037元。

(3)上年度固定資產(14)464,631,502元及上年度無形資產(16)34,071元。

(4)上年度應收利息0元及其他應收款0元。

(5)上年度應付費用0元。

(6)上年度暫收及待結轉帳項0元。

(7)無經營珍貴動產、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114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	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	5.25				
代管-土地	180106-1	27,799,635	5.25				
應付代管資產	180107	-27,799,635	-5.25				
合計：		529,926,325					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		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261,524元。
- (2) 上年度公庫存款決算數轉入數17,211,037元。
- (3) 上年度固定資產(14)464,631,502元及上年度無形資產(16)34,071元。
- (4) 上年度應收利息0元及其他應收款0元。
- (5) 上年度應付費用0元。
- (6) 上年度暫收及待結轉帳項0元。
- (7) 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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	370,307	111,287,541
財產收益	45,000	135,418
其他財產收入	45,000	135,418
政府撥入收入	318,922	110,942,922
公庫撥款收入		110,024,000
政府其他撥入收入	318,922	918,922
規費收入	4,000	18,723
使用規費收入	4,000	18,723
教學收入		178,200
學雜費收入		178,200
其他收入	2,385	12,278
雜項收入	2,385	12,278
支出	14,086,189	85,212,134
人事支出	12,536,375	78,553,199
人事支出	12,536,375	78,553,199
業務支出	353,281	2,374,167
業務支出	353,281	2,374,167
財產損失	947	40,468
財產交易損失	947	40,468
其他支出	1,195,586	4,244,300
其他支出	1,195,586	4,244,300
本期賸餘（短絀）	-13,715,882	26,075,407
期初淨資產		482,138,134
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		508,213,541

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。