

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7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 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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        | 39,245,816 | 11,237,000 | 28,008,816 | 249.26     | 150,414,893 | 121,498,000 | 28,916,893  | 23.80     |
| 財產收入     | 12,000             |            |            |            |            | 8,698       | 6,000       | 2,698       | 44.97     |
| 利息收入     | 12,000             |            |            |            |            | 8,698       | 6,000       | 2,698       | 44.97     |
| 政府撥入收入   | 172,261,000        | 39,230,563 | 11,235,000 | 27,995,563 | 249.18     | 150,173,485 | 121,259,000 | 28,914,485  | 23.85     |
| 公庫撥款收入   | 172,261,000        | 39,230,563 | 11,235,000 | 27,995,563 | 249.18     | 149,254,563 | 121,259,000 | 27,995,563  | 23.09     |
| 政府其他撥入收入 |                    |            |            |            |            | 918,922     |             | 918,922     |           |
| 規費收入     | 20,000             | 8,323      | 2,000      | 6,323      | 316.15     | 35,302      | 14,000      | 21,302      | 152.16    |
| 使用規費收入   | 20,000             | 8,323      | 2,000      | 6,323      | 316.15     | 35,302      | 14,000      | 21,302      | 152.16    |
| 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     |                    | 6,930      |            | 6,930      |            | 19,208      |             | 19,208      |           |
| 雜項收入     |                    | 6,930      |            | 6,930      |            | 19,208      |             | 19,208      |           |
| 基金用途     | 176,172,000        | 12,370,902 | 11,235,000 | 1,135,902  | 10.11      | 110,881,554 | 121,259,000 | -10,377,446 | -8.56     |
| 國民教育計畫   | 174,972,000        | 12,370,902 | 11,235,000 | 1,135,902  | 10.11      | 110,802,994 | 120,059,000 | -9,256,006  | -7.71     |
| 其他       | 174,972,000        | 12,370,902 | 11,235,000 | 1,135,902  | 10.11      | 110,802,994 | 120,059,000 | -9,256,006  | -7.71     |
| 建築及設備計畫  | 1,200,000          |            |            |            |            | 78,560      | 1,200,000   | -1,121,440  | -93.45    |
| 購建固定資產   | 1,000,000          |            |            |            |            | 78,560      | 1,000,000   | -921,440    | -92.14    |
| 其他       | 200,000            |            |            |            |            |             | 200,000     | -200,000    | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -3,500,000         | 26,874,914 | 2,000      | 26,872,914 | 343,645.70 | 39,533,339  | 239,000     | 39,294,339  | 16,441.15 |
| 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         |            |            |            |            | 57,005,900  | 17,055,000  | 39,950,900  | 234.25    |

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7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        | 544,878,974 | 100.00 | 負 債    | 2        | 22,779,323  | 4.18  |
| 流動資產     | 11       | 79,785,223  | 14.64  | 流動負債   | 21       | 20,761,883  | 3.81  |
| 現金       | 1101     | 78,906,766  | 14.48  | 應付款項   | 2102     | 20,761,883  | 3.81  |
| 銀行存款     | 110102   | 78,876,766  | 14.48  | 應付代收款  | 210203   | 20,761,883  | 3.81  |
| 公庫存款     | 110102-1 | 55,717,860  | 10.23  | 其他應付款  | 210299   | 0           | 0.00  |
| 零用金專戶    | 110102-2 | 1,258,040   | 0.23   | 其他負債   | 28       | 2,017,440   | 0.37  |
| 保管款專戶    | 110102-3 | 21,900,866  | 4.02   | 什項負債   | 2801     | 2,017,440   | 0.37  |
| 零用及週轉金   | 110103   | 30,000      | 0.01   | 存入保證金  | 280104   | 2,017,440   | 0.37  |
| 預付款項     | 1108     | 878,457     | 0.16   | 保證金    | 280104-Y | 1,490,000   | 0.27  |
| 預付費用     | 110804   | 878,457     | 0.16   | 保固金    | 280104-Z | 527,440     | 0.10  |
| 預付費用-預算外 | 110804-2 | 878,457     | 0.16   | 淨資產    | 3        | 522,099,651 | 95.82 |
| 固定資產     | 14       | 465,059,680 | 85.35  | 淨資產    | 31       | 522,099,651 | 95.82 |
| 土地       | 1401     | 362,856,879 | 66.59  | 淨資產    | 3101     | 522,099,651 | 95.82 |
| 土地       | 140101   | 362,856,879 | 66.59  | 累積餘額   | 310101   | 482,138,134 | 88.49 |
| 土地改良物    | 1402     | 589,851     | 0.11   | 本期騰餘   | 310102   | 39,961,517  | 7.33  |
| 土地改良物    | 140201   | 14,650,589  | 2.69   |        |          |             |       |

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7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  | -2.58  | 淨資產調整數 | 310104 | 544,878,974 |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 83,458,293   | 15.32  | 合計：    |        |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 252,920,174  | 46.42  |        |        |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -169,461,881 | -31.10 |        |        |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,216,570    | 1.51   |        |        |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 23,703,651   | 4.35   |        |        |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -15,487,081  | -2.84  |        |        |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 3,486,435    | 0.64   |        |        |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 9,921,988    | 1.82   |        |        |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -6,435,553   | -1.18  |        |        |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,451,652    | 1.18   |        |        |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 23,904,261   | 4.39   |        |        |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -17,452,609  | -3.20  |        |        |             |   |
| 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7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  | 5.10  |           |    |    |   |
| 代管-土地     | 180106-1 | 27,799,635  | 5.10  |           |    |    |   |
| 應付代管資產    | 180107   | -27,799,635 | -5.10 |           |    |    |   |
| 合計：       |          | 544,878,974 |       |           |    |    |   |
| 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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 39,436,284 | 150,804,979 |
| 財產收益     | 190,468    | 398,784     |
| 財產孳息收入   |            | 8,698       |
| 其他財產收入   | 190,468    | 390,086     |
| 政府撥入收入   | 39,230,563 | 150,173,485 |
| 公庫撥款收入   | 39,230,563 | 149,254,563 |
| 政府其他撥入收入 |            | 918,922     |
| 規費收入     | 8,323      | 35,302      |
| 使用規費收入   | 8,323      | 35,302      |
| 教學收入     |            | 178,200     |
| 學雜費收入    |            | 178,200     |
| 其他收入     | 6,930      | 19,208      |
| 雜項收入     | 6,930      | 19,208      |
| 支出       | 12,370,902 | 110,843,462 |
| 人事支出     | 10,591,528 | 100,339,510 |
| 人事支出     | 10,591,528 | 100,339,510 |
| 業務支出     | 628,511    | 3,696,216   |
| 業務支出     | 628,511    | 3,696,216   |
| 獎補助支出    | 37,000     | 37,000      |
| 其他獎補助    | 37,000     | 37,000      |
| 財產損失     |            | 40,468      |
| 財產交易損失   |            | 40,468      |
| 其他支出     | 1,113,863  | 6,730,268   |
| 其他支出     | 1,113,863  | 6,730,268   |

## 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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 本期賸餘（短絀） | 27,065,382 | 39,961,517  |
| 期初淨資產    |            | 482,138,134 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 522,099,651 |

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。