

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115年度2月份

主辦會計人員

基金主持人

中華民國 115 年 2 月份

中華民國 115 年 2 月份

註：

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115年2月28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        | 553,155,113 | 100.00 | 負債     | 2        | 20,175,309  | 3.65  |
| 流動資產     | 11       | 67,924,357  | 12.28  | 流動負債   | 21       | 18,990,869  | 3.43  |
| 現金       | 1101     | 67,281,229  | 12.16  | 應付款項   | 2102     | 18,990,869  | 3.43  |
| 銀行存款     | 110102   | 67,251,229  | 12.16  | 應付代收款  | 210203   | 18,990,869  | 3.43  |
| 公庫存款     | 110102-1 | 41,787,464  | 7.55   | 其他負債   | 28       | 1,184,440   | 0.21  |
| 零用金專戶    | 110102-2 | 5,931,584   | 1.07   | 什項負債   | 2801     | 1,184,440   | 0.21  |
| 保管款專戶    | 110102-3 | 19,532,181  | 3.53   | 存入保證金  | 280104   | 1,184,440   | 0.21  |
| 零用及週轉金   | 110103   | 30,000      | 0.01   | 保證金    | 280104-Y | 770,000     | 0.14  |
| 預付款項     | 1108     | 643,128     | 0.12   | 保固金    | 280104-Z | 414,440     | 0.07  |
| 預付費用     | 110804   | 643,128     | 0.12   | 淨資產    | 3        | 532,979,804 | 96.35 |
| 預付費用-預算外 | 110804-2 | 643,128     | 0.12   | 淨資產    | 31       | 532,979,804 | 96.35 |
| 固定資產     | 14       | 485,214,091 | 87.72  | 淨資產    | 3101     | 532,979,804 | 96.35 |
| 土地       | 1401     | 387,566,670 | 70.06  | 累積餘額   | 310101   | 476,501,039 | 86.14 |
| 土地       | 140101   | 387,566,670 | 70.06  | 本期賸餘   | 310102   | 31,768,974  | 5.74  |
| 土地改良物    | 1402     | 589,851     | 0.11   | 淨資產調整數 | 310104   | 24,709,791  | 4.47  |
| 土地改良物    | 140201   | 14,650,589  | 2.65   |        |          |             |       |

信託代理與保證負債

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)上上年度零用金專戶2,192,516元。

(2)上上年度公庫存款決算數轉入數15,322,555元。

(3)上上年度固定資產(14)458,967,836元及上年度無形資產(16)18,132元。

(4)上上年度應收利息0元及其他應收款0元。

(5)上上年度應付費用0元。

(6)上上年度暫收及待結轉帳項0元。

(7)無經管珍貴動產、不動產。

6

## 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115年2月28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  | -2.54  | 合計：    |    | 553,155,113 |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 80,908,748   | 14.63  |        |    |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 252,920,174  | 45.72  |        |    |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -172,011,426 | -31.10 |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 6,867,011    | 1.24   |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 23,947,100   | 4.33   |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -17,080,089  | -3.09  |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 2,865,635    | 0.52   |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 9,985,288    | 1.81   |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -7,119,653   | -1.29  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 6,416,176    | 1.16   |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 24,916,286   | 4.50   |        |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -18,500,110  | -3.34  |        |    |             |   |
| 無形資產         | 16     | 16,665       | 0.00   |        |    |             |   |

信託代理與保證負債

0

信託代理與保證資產

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2,192,516元。

(2) 上年度公庫存款決算數轉入數15,322,555元。

(3) 上年度固定資產(14)458,967,836元及上年度無形資產(16)18,132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

## 平衡表

中華民國115年2月28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     | 16,665      | 0.00  |        |    |    |   |
| 電腦軟體   | 160102   | 16,665      | 0.00  |        |    |    |   |
| 其他資產   | 18       | 0           | 0.00  |        |    |    |   |
| 什項資產   | 1801     | 0           | 0.00  |        |    |    |   |
| 代管資產   | 180106   | 29,578,581  | 5.35  |        |    |    |   |
| 代管-土地  | 180106-1 | 29,578,581  | 5.35  |        |    |    |   |
| 應付代管資產 | 180107   | -29,578,581 | -5.35 |        |    |    |   |
| 合計：    |          | 553,155,113 |       |        |    |    |   |

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2,192,516元。
- (2) 上年度公庫存款決算數轉入數15,322,555元。
- (3) 上年度固定資產(14)458,967,836元及上年度無形資產(16)18,132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115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       |             |             |
| 財產收益     |             | 76,115,260  |
| 其他財產收入   |             | 1,288,137   |
| 政府撥入收入   |             | 1,288,137   |
| 公庫撥款收入   |             | 74,819,000  |
| 政府其他撥入收入 |             | 74,495,000  |
| 規費收入     |             | 324,000     |
| 使用規費收入   |             | 8,123       |
| 支出       |             | 8,123       |
| 人事支出     | 13,174,812  | 44,346,286  |
| 人事支出     | 11,921,351  | 42,617,614  |
| 業務支出     | 11,921,351  | 42,617,614  |
| 業務支出     | 257,468     | 664,885     |
| 財產損失     | 257,468     | 664,885     |
| 財產損失     | 2,996       | 7,740       |
| 財產交易損失   | 2,996       | 7,740       |
| 其他支出     | 992,997     | 1,056,047   |
| 其他支出     | 992,997     | 1,056,047   |
| 本期賸餘（短絀） | -13,174,812 | 31,768,974  |
| 期初淨資產    |             | 476,501,039 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 淨資產調整數   | 24,709,791  | 24,709,791  |
| 期末淨資產    |             | 532,979,804 |

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。