

05892

苗栗縣後龍鎮海寶國民小學 地方教育發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 11 月 份

主辦會計人員

竹東葉宇恆

基金主持人

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 11 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			
名 稱	編 號		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	4	26,166,000					25,253,643	26,166,000	-912,357	-3.49
財產收入	45						192		192	
利息收入	454						192		192	
政府撥入收入	46	26,151,000					25,243,701	26,151,000	-907,299	-3.47
公庫撥款收入	462	26,073,000					24,713,000	26,073,000	-1,360,000	-5.22
政府其他撥入收入	46Y	78,000					530,701	78,000	452,701	580.39
教學收入	4S	15,000					8,400	15,000	-6,600	-44.00
學雜費收入	4S1	15,000					8,400	15,000	-6,600	-44.00
其他收入	4Y						1,350		1,350	
雜項收入	4YY						1,350		1,350	
基金用途	5	27,267,000	1,662,051	454,000	1,208,051	266.09	22,835,695	27,147,000	-4,311,305	-15.88
國民教育計畫	53	26,190,000	1,574,360	373,000	1,201,360	322.08	21,777,403	26,070,000	-4,292,597	-16.47
國民小學教育	532	26,190,000	1,574,360	373,000	1,201,360	322.08	21,777,403	26,070,000	-4,292,597	-16.47
一般行政管理計畫	5L	1,077,000	87,691	81,000	6,691	8.26	1,058,292	1,077,000	-18,708	-1.74
行政管理及推展	5L1	1,077,000	87,691	81,000	6,691	8.26	1,058,292	1,077,000	-18,708	-1.74
本期賸餘(短絀)	6	-1,101,000	-1,662,051	-454,000	-1,208,051	266.09	2,417,948	-981,000	3,398,948	-346.48
期初基金餘額	71	1,101,000					2,311,110	1,101,000	1,210,110	109.91
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73						4,729,058	120,000	4,609,058	3,840.88

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	133,721,603	100.00	負 債	2	31,735,953	23.73
流動資產	11	17,270,011	12.91	流動負債	21	12,166,833	9.10
現金	1101	17,270,011	12.91	應付款項	2102	12,166,833	9.10
銀行存款	110102	17,247,011	12.90	應付代收款	210203	12,166,833	9.10
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,706,058	3.52	其他負債	28	19,569,120	14.63
銀行存款-保管款	110102-2	12,540,953	9.38	什項負債	2801	19,569,120	14.63
零用及週轉金	110103	23,000	0.02	存入保證金	280104	374,120	0.28
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	19,195,000	14.35
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	101,985,650	76.27
固定資產	14	97,256,342	72.73	淨資產	31	101,985,650	76.27
土地改良物	1402	1,423,775	1.06	淨資產	3101	101,985,650	76.27
土地改良物	140201	4,455,306	3.33	累積餘額	310101	98,210,574	73.44
累計折舊-土地改良物	140202	-3,031,531	-2.27	本期賸餘	310102	3,775,076	2.82
房屋建築及設備	1404	90,227,986	67.47	合計：		133,721,603	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	71.70				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,656,650	-4.23				
機械及設備	1405	2,061,997	1.54				
機械及設備	140501	3,036,981	2.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-974,984	-0.73				
交通及運輸設備	1406	248,866	0.19				
交通及運輸設備	140601	424,236	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-175,370	-0.13				
雜項設備	1407	3,293,718	2.46				
雜項設備	140701	4,395,632	3.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,101,914	-0.82				
無形資產	16	250	0.00				
無形資產	1601	250	0.00				
電腦軟體	160102	250	0.00				
其他資產	18	19,195,000	14.35				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

平衡表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項資產	1801	19,195,000	14.35				
代管資產	180106	19,195,000	14.35				
土地	180106-1	19,195,000	14.35				
合計：		133,721,603					
		0				0	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				1,574,360	373,000	1,201,360	322.08
		累計數				21,777,403	26,070,000	-4,292,597	-16.47
一般行政管理計畫		本月數				87,691	81,000	6,691	8.26
		累計數				1,058,292	1,077,000	-18,708	-1.74

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

10-113-7

中華民國 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	104,096,920	8,197,456	4,254,014	153,893	2,742,993	97,256,592
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			134,777	1,423,775
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			1,579,094	90,227,986
機械及設備	1,785,584	606,054	1,324,397	73,000	368,930	2,061,997
交通及運輸設備	299,736	139,426	139,000	14,500	35,944	248,866
雜項設備	1,671,408	477,666	2,790,617	66,393	624,248	3,293,718
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

10-113-8

中華民國 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 其他	250					250

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

收入支出表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	439,000	29,507,657
財產收益	439,000	4,092,874
財產孳息收入		192
財產交易利益		0
其他財產收入	439,000	4,092,682
政府撥入收入		25,243,701
公庫撥款收入		24,713,000
政府其他撥入收入		530,701
教學收入		8,400
學雜費收入		8,400
其他收入		162,682
受贈收入		161,332
雜項收入		1,350
支出	1,976,630	25,732,581
人事支出	1,614,575	22,454,795
人事支出	1,614,575	22,454,795
業務支出	47,476	380,900
業務支出	47,476	380,900
財產損失		1,539
財產交易損失		1,539
折舊、折耗及攤銷	314,579	2,895,347
固定資產折舊	314,579	2,895,347
本期賸餘（短絀）	-1,537,630	3,775,076
期初淨資產		98,210,574
解繳公庫		
期末淨資產		101,985,650

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,253,643	4,254,014	29,507,657	收入
財產收入	192	4,092,682	4,092,874	財產收益
政府撥入收入	25,243,701		25,243,701	政府撥入收入
教學收入	8,400		8,400	教學收入
其他收入	1,350	161,332	162,682	其他收入
基金用途	22,835,695	2,896,886	25,732,581	支出
用人費用	22,454,795		22,454,795	人事支出
服務費用	305,507	75,393	380,900	業務支出
材料及用品費	74,045	-74,045		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,348	-1,348		
		1,539	1,539	財產損失
		2,895,347	2,895,347	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,417,948	1,357,128	3,775,076	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,311,110	95,899,464	98,210,574	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,729,058	97,256,592	101,985,650	期末淨資產

註：