

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 12 月 份

主辦會計人員

幹事葉宇恆

基金主持人

校長楊曼華

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 12 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	350,659		350,659		25,604,302	26,166,000	-561,698	-2.15
財產收入	45		334		334		526		526	
利息收入	454		334		334		526		526	
政府撥入收入	46	26,151,000	317,908		317,908		25,561,609	26,151,000	-589,391	-2.25
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	317,908		317,908		848,609	78,000	770,609	987.96
教學收入	4S	15,000	7,200		7,200		15,600	15,000	600	4.00
學雜費收入	4S1	15,000	7,200		7,200		15,600	15,000	600	4.00
其他收入	4Y		25,217		25,217		26,567		26,567	
雜項收入	4YY		25,217		25,217		26,567		26,567	
基金用途	5	27,267,000	238,405	120,000	118,405	98.67	23,074,100	27,267,000	-4,192,900	-15.38
國民教育計畫	53	26,190,000	238,405	120,000	118,405	98.67	22,015,808	26,190,000	-4,174,192	-15.94
國民小學教育	532	26,190,000	238,405	120,000	118,405	98.67	22,015,808	26,190,000	-4,174,192	-15.94
一般行政管理計畫	5L	1,077,000					1,058,292	1,077,000	-18,708	-1.74
行政管理及推展	5L1	1,077,000					1,058,292	1,077,000	-18,708	-1.74
本期賸餘(短絀)	6	-1,101,000	112,254	-120,000	232,254	-193.55	2,530,202	-1,101,000	3,631,202	-329.81
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						4,841,312		4,841,312	

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12月31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	129,438,173	100.00	負債	2	22,310,443	17.24
流動資產	11	7,956,755	6.15	流動負債	21	2,850,443	2.20
現金	1101	7,956,755	6.15	應付款項	2102	2,850,443	2.20
銀行存款	110102	7,956,755	6.15	應付代收款	210203	2,850,443	2.20
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,841,312	3.74	其他負債	28	19,460,000	15.03
銀行存款-保管款	110102-2	3,115,443	2.41	什項負債	2801	19,460,000	15.03
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	265,000	0.20
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	19,195,000	14.83
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	107,127,730	82.76
固定資產	14	102,286,168	79.02	淨資產	31	107,127,730	82.76
土地改良物	1402	1,411,523	1.09	淨資產	3101	107,127,730	82.76
土地改良物	140201	4,455,306	3.44	累積餘額	310101	98,210,574	75.87
累計折舊-土地改良物	140202	-3,043,783	-2.35	本期騰餘	310102	8,917,156	6.89
房屋建築及設備	1404	95,271,864	73.60	合計：		129,438,173	
房屋建築及設備	140401	101,072,068	78.09				
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12月31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	-5,800,204	-4.48				
機械及設備	1405	2,019,352	1.56				
機械及設備	140501	3,036,981	2.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,017,629	-0.79				
交通及運輸設備	1406	285,563	0.22				
交通及運輸設備	140601	465,836	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-180,273	-0.14				
雜項設備	1407	3,297,866	2.55				
雜項設備	140701	4,460,641	3.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,162,775	-0.90				
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	14.83				

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 12 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				238,405	120,000	118,405	98.67
		累計數				22,015,808	26,190,000	-4,174,192	-15.94
一般行政管理計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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 12 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	9,548,055	153,893	3,007,208	102,286,418
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			147,029	1,411,523
房屋及建築	95,884,636	4,077,556	5,187,432		1,722,648	95,271,864
機械及設備	1,785,584	606,054	1,324,397	73,000	411,575	2,019,352
交通及運輸設備	299,736	139,426	180,600	14,500	40,847	285,563
雜項設備	1,671,408	477,666	2,855,626	66,393	685,109	3,297,866
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 12 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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,644,700	35,152,357
財產收益	5,294,375	9,387,249
財產孳息收入	334	526
財產交易利益		0
其他財產收入	5,294,041	9,386,723
政府撥入收入	317,908	25,561,609
公庫撥款收入		24,713,000
政府其他撥入收入	317,908	848,609
教學收入	7,200	15,600
學雜費收入	7,200	15,600
其他收入	25,217	187,899
受贈收入		161,332
雜項收入	25,217	26,567
支出	502,620	26,235,201
人事支出	163,945	22,618,740
人事支出	163,945	22,618,740
業務支出	74,460	455,360
業務支出	74,460	455,360
財產損失		1,539
財產交易損失		1,539
折舊、折耗及攤銷	264,215	3,159,562
固定資產折舊	264,215	3,159,562
本期賸餘(短絀)	5,142,080	8,917,156
期初淨資產		98,210,574
解繳公庫		
期末淨資產		107,127,730

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 12 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	25,604,302	9,548,055	35,152,357	收入
財產收入	526	9,386,723	9,387,249	財產收益
政府撥入收入	25,561,609		25,561,609	政府撥入收入
教學收入	15,600		15,600	教學收入
其他收入	26,567	161,332	187,899	其他收入
基金用途	23,074,100	3,161,101	26,235,201	支出
用人費用	22,618,740		22,618,740	人事支出
服務費用	359,317	96,043	455,360	業務支出
材料及用品費	90,896	-90,896		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,147	-5,147		
		1,539	1,539	財產損失
		3,159,562	3,159,562	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,530,202	6,386,954	8,917,156	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	4,841,312	102,286,418	107,127,730	期末淨資產

註：