

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 111 年 1 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 111 年 1 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	22,558,000	5,561,000	5,561,000			5,561,000	5,561,000		
政府撥入收入	46	22,544,000	5,561,000	5,561,000			5,561,000	5,561,000		
公庫撥款收入	462	22,388,000	5,546,000	5,546,000			5,546,000	5,546,000		
政府其他撥入收入	46Y	156,000	15,000	15,000			15,000	15,000		
教學收入	4S	14,000								
學雜費收入	4S1	14,000								
基金用途	5	23,768,000	5,005,039	5,561,000	-555,961	-10.00	5,005,039	5,561,000	-555,961	-10.00
國民教育計畫	53	22,709,000	4,834,125	5,379,000	-544,875	-10.13	4,834,125	5,379,000	-544,875	-10.13
國民小學教育	532	22,709,000	4,834,125	5,379,000	-544,875	-10.13	4,834,125	5,379,000	-544,875	-10.13
一般行政管理計畫	5L	1,059,000	170,914	182,000	-11,086	-6.09	170,914	182,000	-11,086	-6.09
行政管理及推展	5L1	1,059,000	170,914	182,000	-11,086	-6.09	170,914	182,000	-11,086	-6.09
本期賸餘(短絀)	6	-1,210,000	555,961		555,961		555,961		555,961	
期初基金餘額	71	1,210,000					4,841,312	1,210,000	3,631,312	300.11
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73						5,397,273	1,210,000	4,187,273	346.06

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111年1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	128,806,208	100.00	負債	2	21,416,629	16.63
流動資產	11	7,618,902	5.92	流動負債	21	1,976,629	1.53
現金	1101	7,602,732	5.90	應付款項	2102	1,976,629	1.53
銀行存款	110102	7,578,732	5.88	應付代收款	210203	1,976,629	1.53
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,373,273	4.17	其他負債	28	19,440,000	15.09
銀行存款-保管款	110102-2	2,205,459	1.71	什項負債	2801	19,440,000	15.09
零用及週轉金	110103	24,000	0.02	存入保證金	280104	245,000	0.19
預付款項	1108	16,170	0.01	應付代管資產	280107	19,195,000	14.90
預付費用	110804	16,170	0.01	淨資產	3	107,389,579	83.37
固定資產	14	101,992,056	79.18	淨資產	31	107,389,579	83.37
土地改良物	1402	1,399,270	1.09	淨資產	3101	107,389,579	83.37
土地改良物	140201	4,455,306	3.46	累積餘額	310101	107,127,730	83.17
累計折舊-土地改良物	140202	-3,056,036	-2.37	本期賸餘	310102	261,849	0.20
房屋建築及設備	1404	95,099,779	73.83	合計：		128,806,208	
房屋建築及設備	140401	101,072,068	78.47				

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111年1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	-5,972,289	-4.64				
機械及設備	1405	1,976,722	1.53				
機械及設備	140501	3,036,981	2.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,060,259	-0.82				
交通及運輸設備	1406	279,805	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	-186,031	-0.14				
雜項設備	1407	3,236,480	2.51				
雜項設備	140701	4,460,641	3.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,224,161	-0.95				
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	14.90				

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111年1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		
什項資產	1801	19,195,000	14.90				
代管資產	180106	19,195,000	14.90				
土地	180106-1	19,195,000	14.90				
合計：		128,806,208					
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 111 年 1 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				4,834,125	5,379,000	-544,875	-10.13
		累計數				4,834,125	5,379,000	-544,875	-10.13
一般行政管理計畫		本月數				170,914	182,000	-11,086	-6.09
		累計數				170,914	182,000	-11,086	-6.09

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-7

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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	113,491,082	11,204,664			294,112	101,992,306
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	3,043,783			12,253	1,399,270
房屋及建築	101,072,068	5,800,204			172,085	95,099,779
機械及設備	3,036,981	1,017,629			42,630	1,976,722
交通及運輸設備	465,836	180,273			5,758	279,805
雜項設備	4,460,641	1,162,775			61,386	3,236,480
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

10-113-8

資本資產明細表

中華民國 111 年 1 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 發展中之無形資產 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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,561,000	5,561,000
政府撥入收入	5,561,000	5,561,000
公庫撥款收入	5,546,000	5,546,000
政府其他撥入收入	15,000	15,000
支出	5,299,151	5,299,151
人事支出	4,991,251	4,991,251
人事支出	4,991,251	4,991,251
業務支出	13,788	13,788
業務支出	13,788	13,788
折舊、折耗及攤銷	294,112	294,112
固定資產折舊	294,112	294,112
本期賸餘（短絀）	261,849	261,849
期初淨資產		107,127,730
解繳公庫		
期末淨資產		107,389,579

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 111 年 1 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	5,561,000		5,561,000	收入
政府撥入收入	5,561,000		5,561,000	政府撥入收入
基金用途	5,005,039	294,112	5,299,151	支出
用人費用	4,991,251		4,991,251	人事支出
服務費用	13,788		13,788	業務支出
		294,112	294,112	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	555,961	-294,112	261,849	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,841,312	102,286,418	107,127,730	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,397,273	101,992,306	107,389,579	期末淨資產

註：