

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 2 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 2 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 | | | |
|----------|--------------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------------------|-----------|-----------|---------|
| | | 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 | 22,558,000 | 1,911,636 | 1,917,000 | -5,364 | -0.28 | 7,472,636 | 7,478,000 | -5,364 | -0.07 |
| 政府撥入收入 | 22,544,000 | 1,910,000 | 1,910,000 | | | 7,471,000 | 7,471,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 22,388,000 | 1,894,000 | 1,894,000 | | | 7,440,000 | 7,440,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 156,000 | 16,000 | 16,000 | | | 31,000 | 31,000 | | |
| 教學收入 | 14,000 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 |
| 學雜費收入 | 14,000 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 |
| 其他收入 | | 1,636 | | 1,636 | | 1,636 | | 1,636 | |
| 雜項收入 | | 1,636 | | 1,636 | | 1,636 | | 1,636 | |
| 基金用途 | 23,768,000 | 1,817,013 | 1,917,000 | -99,987 | -5.22 | 6,822,052 | 7,478,000 | -655,948 | -8.77 |
| 國民教育計畫 | 22,709,000 | 1,732,556 | 1,827,000 | -94,444 | -5.17 | 6,566,681 | 7,206,000 | -639,319 | -8.87 |
| 其他 | 22,709,000 | 1,732,556 | 1,827,000 | -94,444 | -5.17 | 6,566,681 | 7,206,000 | -639,319 | -8.87 |
| 一般行政管理計畫 | 1,059,000 | 84,457 | 90,000 | -5,543 | -6.16 | 255,371 | 272,000 | -16,629 | -6.11 |
| 其他 | 1,059,000 | 84,457 | 90,000 | -5,543 | -6.16 | 255,371 | 272,000 | -16,629 | -6.11 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,210,000 | 94,623 | | 94,623 | | 650,584 | | 650,584 | |
| 期初基金餘額 | 1,210,000 | | | | | 4,841,312 | 1,210,000 | 3,631,312 | 300.11 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | | | | | | 5,491,896 | 1,210,000 | 4,281,896 | 353.88 |

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111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 | 128,305,471 | 100.00 | 負債 | 2 | 21,001,639 | 16.37 |
| 流動資產 | 11 | 7,298,535 | 5.69 | 流動負債 | 21 | 1,561,639 | 1.22 |
| 現金 | 1101 | 7,282,365 | 5.68 | 應付款項 | 2102 | 1,561,639 | 1.22 |
| 銀行存款 | 110102 | 7,258,365 | 5.66 | 應付代收款 | 210203 | 1,561,639 | 1.22 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 110102-1 | 5,467,896 | 4.26 | 其他負債 | 28 | 19,440,000 | 15.15 |
| 銀行存款-保管款 | 110102-2 | 1,790,469 | 1.40 | 什項負債 | 2801 | 19,440,000 | 15.15 |
| 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 | 14.96 |
| 預付費用 | 110804 | 16,170 | 0.01 | 淨資產 | 3 | 107,303,832 | 83.63 |
| 固定資產 | 14 | 101,811,686 | 79.35 | 淨資產 | 31 | 107,303,832 | 83.63 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,387,018 | 1.08 | 淨資產 | 3101 | 107,303,832 | 83.63 |
| 土地改良物 | 140201 | 4,455,306 | 3.47 | 累積餘額 | 310101 | 107,127,730 | 83.49 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -3,068,288 | -2.39 | 本期賸餘 | 310102 | 176,102 | 0.14 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 94,927,694 | 73.99 | 合計： | | 128,305,471 | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 101,072,068 | 78.77 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 0 | | 信託代理與保證負債 | | 0 | |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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-房屋建築及設備 | 140402 | -6,144,374 | -4.79 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,029,370 | 1.58 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 3,169,981 | 2.47 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -1,140,611 | -0.89 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 274,044 | 0.21 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 465,836 | 0.36 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -191,792 | -0.15 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,193,560 | 2.49 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 4,480,641 | 3.49 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -1,287,081 | -1.00 | | | | |
| 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 | 14.96 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 2 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 | | | | 1,732,556 | 1,827,000 | -94,444 | -5.17 |
| | | 累計數 | | | | 6,566,681 | 7,206,000 | -639,319 | -8.87 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 84,457 | 90,000 | -5,543 | -6.16 |
| | | 累計數 | | | | 255,371 | 272,000 | -16,629 | -6.11 |

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 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折舊(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 | 153,000 | | 627,482 | 101,811,936 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | | | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 4,455,306 | 3,043,783 | | | 24,505 | 1,387,018 |
| 房屋及建築 | 101,072,068 | 5,800,204 | | | 344,170 | 94,927,694 |
| 機械及設備 | 3,036,981 | 1,017,629 | 133,000 | | 122,982 | 2,029,370 |
| 交通及運輸設備 | 465,836 | 180,273 | | | 11,519 | 274,044 |
| 雜項設備 | 4,460,641 | 1,162,775 | 20,000 | | 124,306 | 3,193,560 |
| 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 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計折舊(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2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 2,064,636 | 7,625,636 |
| 政府撥入收入 | 1,910,000 | 7,471,000 |
| 公庫撥款收入 | 1,894,000 | 7,440,000 |
| 政府其他撥入收入 | 16,000 | 31,000 |
| 其他收入 | 154,636 | 154,636 |
| 受贈收入 | 153,000 | 153,000 |
| 雜項收入 | 1,636 | 1,636 |
| 支出 | 2,150,383 | 7,449,534 |
| 人事支出 | 1,768,166 | 6,759,417 |
| 人事支出 | 1,768,166 | 6,759,417 |
| 業務支出 | 48,847 | 62,635 |
| 業務支出 | 48,847 | 62,635 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 333,370 | 627,482 |
| 固定資產折舊 | 333,370 | 627,482 |
| 本期賸餘（短絀） | -85,747 | 176,102 |
| 期初淨資產 | | 107,127,730 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 107,303,832 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 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 | 7,472,636 | 153,000 | 7,625,636 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 7,471,000 | | 7,471,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 1,636 | 153,000 | 154,636 | 其他收入 |
| 基金用途 | 6,822,052 | 627,482 | 7,449,534 | 支出 |
| 用人費用 | 6,759,417 | | 6,759,417 | 人事支出 |
| 服務費用 | 61,635 | 1,000 | 62,635 | 業務支出 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,000 | -1,000 | | |
| | | 627,482 | 627,482 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 650,584 | -474,482 | 176,102 | 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 | 5,491,896 | 101,811,936 | 107,303,832 | 期末淨資產 |

註：