

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 3 月 份

自存

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 3 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	1,964,000	1,964,000			9,436,636	9,442,000	-5,364	-0.06
政府撥入收入	22,544,000	1,964,000	1,964,000			9,435,000	9,435,000		
公庫撥款收入	22,388,000	1,949,000	1,949,000			9,389,000	9,389,000		
政府其他撥入收入	156,000	15,000	15,000			46,000	46,000		
教學收入	14,000						7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	14,000						7,000	-7,000	-100.00
其他收入						1,636		1,636	
雜項收入						1,636		1,636	
基金用途	23,768,000	1,686,952	1,964,000	-277,048	-14.11	8,509,004	9,442,000	-932,996	-9.88
國民教育計畫	22,709,000	1,602,495	1,874,000	-271,505	-14.49	8,169,176	9,080,000	-910,824	-10.03
其他	22,709,000	1,602,495	1,874,000	-271,505	-14.49	8,169,176	9,080,000	-910,824	-10.03
一般行政管理計畫	1,059,000	84,457	90,000	-5,543	-6.16	339,828	362,000	-22,172	-6.12
其他	1,059,000	84,457	90,000	-5,543	-6.16	339,828	362,000	-22,172	-6.12
本期賸餘(短絀)	-1,210,000	277,048		277,048		927,632		927,632	
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						5,768,944	1,210,000	4,558,944	376.77

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3月31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	129,146,155	100.00	負債	2	21,861,460	16.93
流動資產	11	8,435,404	6.53	流動負債	21	2,421,460	1.87
現金	1101	8,347,604	6.46	應付款項	2102	2,421,460	1.87
銀行存款	110102	8,323,604	6.45	應付代收款	210203	2,421,460	1.87
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,744,944	4.45	其他負債	28	19,440,000	15.05
銀行存款-保管款	110102-2	2,578,660	2.00	什項負債	2801	19,440,000	15.05
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	87,800	0.07	應付代管資產	280107	19,195,000	14.86
預付費用	110804	87,800	0.07	淨資產	3	107,284,695	83.07
固定資產	14	101,515,501	78.61	淨資產	31	107,284,695	83.07
土地改良物	1402	1,374,765	1.06	淨資產	3101	107,284,695	83.07
土地改良物	140201	4,455,306	3.45	累積餘額	310101	107,127,730	82.95
累計折舊-土地改良物	140202	-3,080,541	-2.39	本期賸餘	310102	156,965	0.12
房屋建築及設備	1404	94,755,609	73.37	合計：		129,146,155	
房屋建築及設備	140401	101,072,068	78.26				

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3月31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	-6,316,459	-4.89				
機械及設備	1405	1,984,048	1.54				
機械及設備	140501	3,169,981	2.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,185,933	-0.92				
交通及運輸設備	1406	268,286	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	-197,550	-0.15				
雜項設備	1407	3,132,793	2.43				
雜項設備	140701	4,480,641	3.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,347,848	-1.04				
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	14.86				
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3月31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		
什項資產	1801	19,195,000	14.86				
代管資產	180106	19,195,000	14.86				
土地	180106-1	19,195,000	14.86				
合計：		129,146,155					
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 3 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				1,602,495	1,874,000	-271,505	-14.49
		累計數				8,169,176	9,080,000	-910,824	-10.03
一般行政管理計畫		本月數				84,457	90,000	-5,543	-6.16
		累計數				339,828	362,000	-22,172	-6.12

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 3 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		923,667	101,515,751
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	3,043,783			36,758	1,374,765
房屋及建築	101,072,068	5,800,204			516,255	94,755,609
機械及設備	3,036,981	1,017,629	133,000		168,304	1,984,048
交通及運輸設備	465,836	180,273			17,277	268,286
雜項設備	4,460,641	1,162,775	20,000		185,073	3,132,793
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 3 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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,964,000	9,589,636
政府撥入收入	1,964,000	9,435,000
公庫撥款收入	1,949,000	9,389,000
政府其他撥入收入	15,000	46,000
其他收入		154,636
受贈收入		153,000
雜項收入		1,636
支出	1,983,137	9,432,671
人事支出	1,653,175	8,412,592
人事支出	1,653,175	8,412,592
業務支出	33,777	96,412
業務支出	33,777	96,412
折舊、折耗及攤銷	296,185	923,667
固定資產折舊	296,185	923,667
本期賸餘(短絀)	-19,137	156,965
期初淨資產		107,127,730
解繳公庫		
期末淨資產		107,284,695

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

10-113-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 3 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	9,436,636	153,000	9,589,636	收入
政府撥入收入	9,435,000		9,435,000	政府撥入收入
其他收入	1,636	153,000	154,636	其他收入
基金用途	8,509,004	923,667	9,432,671	支出
用人費用	8,412,592		8,412,592	人事支出
服務費用	94,512	1,900	96,412	業務支出
材料及用品費	900	-900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		923,667	923,667	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	927,632	-770,667	156,965	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	5,768,944	101,515,751	107,284,695	期末淨資產

註：