

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 4 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 4 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	2,156,990	2,126,000	30,990	1.46	11,593,626	11,568,000	25,626	0.22
政府撥入收入	22,544,000	2,156,000	2,126,000	30,000	1.41	11,591,000	11,561,000	30,000	0.26
公庫撥款收入	22,388,000	2,110,000	2,110,000			11,499,000	11,499,000		
政府其他撥入收入	156,000	46,000	16,000	30,000	187.50	92,000	62,000	30,000	48.39
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		990		990		2,626		2,626	
雜項收入		990		990		2,626		2,626	
基金用途	23,768,000	1,958,807	2,126,000	-167,193	-7.86	10,467,811	11,568,000	-1,100,189	-9.51
國民教育計畫	22,709,000	1,874,350	2,036,000	-161,650	-7.94	10,043,526	11,116,000	-1,072,474	-9.65
其他	22,709,000	1,874,350	2,036,000	-161,650	-7.94	10,043,526	11,116,000	-1,072,474	-9.65
一般行政管理計畫	1,059,000	84,457	90,000	-5,543	-6.16	424,285	452,000	-27,715	-6.13
其他	1,059,000	84,457	90,000	-5,543	-6.16	424,285	452,000	-27,715	-6.13
本期賸餘(短絀)	-1,210,000	198,183		198,183		1,125,815		1,125,815	
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						5,967,127	1,210,000	4,757,127	393.15

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4月30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	129,370,151	100.00	負債	2	22,132,353	17.11
流動資產	11	8,904,480	6.88	流動負債	21	2,692,353	2.08
現金	1101	8,739,270	6.76	應付款項	2102	2,692,353	2.08
銀行存款	110102	8,715,270	6.74	應付代收款	210203	2,692,353	2.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,943,127	4.59	其他負債	28	19,440,000	15.03
銀行存款-保管款	110102-2	2,772,143	2.14	什項負債	2801	19,440,000	15.03
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	165,210	0.13	應付代管資產	280107	19,195,000	14.84
預付費用	110804	165,210	0.13	淨資產	3	107,237,798	82.89
固定資產	14	101,270,421	78.28	淨資產	31	107,237,798	82.89
土地改良物	1402	1,362,513	1.05	淨資產	3101	107,237,798	82.89
土地改良物	140201	4,455,306	3.44	累積餘額	310101	107,127,730	82.81
累計折舊-土地改良物	140202	-3,092,793	-2.39	本期賸餘	310102	110,068	0.09
房屋建築及設備	1404	94,583,524	73.11	合計：		129,370,151	
房屋建築及設備	140401	101,072,068	78.13				

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4月30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	-6,488,544	-5.02				
機械及設備	1405	1,948,705	1.51				
機械及設備	140501	3,179,981	2.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,231,276	-0.95				
交通及運輸設備	1406	262,525	0.20				
交通及運輸設備	140601	465,836	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-203,311	-0.16				
雜項設備	1407	3,113,154	2.41				
雜項設備	140701	4,525,476	3.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,412,322	-1.09				
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	14.84				
		0				0	

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 4 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				1,874,350	2,036,000	-161,650	-7.94
		累計數				10,043,526	11,116,000	-1,072,474	-9.65
一般行政管理計畫		本月數				84,457	90,000	-5,543	-6.16
		累計數				424,285	452,000	-27,715	-6.13

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 4 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	207,835		1,223,582	101,270,671
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	3,043,783			49,010	1,362,513
房屋及建築	101,072,068	5,800,204			688,340	94,583,524
機械及設備	3,036,981	1,017,629	143,000		213,647	1,948,705
交通及運輸設備	465,836	180,273			23,038	262,525
雜項設備	4,460,641	1,162,775	64,835		249,547	3,113,154
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 4 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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,211,825	11,801,461
財產收益	44,835	44,835
其他財產收入	44,835	44,835
政府撥入收入	2,156,000	11,591,000
公庫撥款收入	2,110,000	11,499,000
政府其他撥入收入	46,000	92,000
其他收入	10,990	165,626
受贈收入	10,000	163,000
雜項收入	990	2,626
支出	2,258,722	11,691,393
人事支出	1,923,171	10,335,763
人事支出	1,923,171	10,335,763
業務支出	35,636	132,048
業務支出	35,636	132,048
折舊、折耗及攤銷	299,915	1,223,582
固定資產折舊	299,915	1,223,582
本期賸餘(短絀)	-46,897	110,068
期初淨資產		107,127,730
解繳公庫		
期末淨資產		107,237,798

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 4 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	11,593,626	207,835	11,801,461	收入
財產收入		44,835	44,835	財產收益
政府撥入收入	11,591,000		11,591,000	政府撥入收入
其他收入	2,626	163,000	165,626	其他收入
基金用途	10,467,811	1,223,582	11,691,393	支出
用人費用	10,335,763		10,335,763	人事支出
服務費用	127,911	4,137	132,048	業務支出
材料及用品費	3,137	-3,137		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,223,582	1,223,582	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,125,815	-1,015,747	110,068	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	5,967,127	101,270,671	107,237,798	期末淨資產

註：