

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 10 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 10 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	781,000		781,000		23,792,117	22,558,000	1,234,117	5.47
財產收入						173		173	
利息收入						173		173	
政府撥入收入	22,544,000	781,000		781,000		23,789,318	22,544,000	1,245,318	5.52
公庫撥款收入	22,388,000	781,000		781,000		23,169,000	22,388,000	781,000	3.49
政府其他撥入收入	156,000					620,318	156,000	464,318	297.64
教學收入	14,000						14,000	-14,000	-100.00
學雜費收入	14,000						14,000	-14,000	-100.00
其他收入						2,626		2,626	
雜項收入						2,626		2,626	
基金用途	23,768,000	1,733,451	844,000	889,451	105.39	22,041,134	23,509,000	-1,467,866	-6.24
國民教育計畫	22,709,000	1,661,866	754,000	907,866	120.41	21,184,744	22,513,000	-1,328,256	-5.90
其他	22,709,000	1,661,866	754,000	907,866	120.41	21,184,744	22,513,000	-1,328,256	-5.90
一般行政管理計畫	1,059,000	71,585	90,000	-18,415	-20.46	856,390	996,000	-139,610	-14.02
其他	1,059,000	71,585	90,000	-18,415	-20.46	856,390	996,000	-139,610	-14.02
本期賸餘(短絀)	-1,210,000	-952,451	-844,000	-108,451	12.85	1,750,983	-951,000	2,701,983	-284.12
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						6,592,295	259,000	6,333,295	2,445.29

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10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	130,627,661	100.00	負債	2	22,933,164	17.56
流動資產	11	10,330,459	7.91	流動負債	21	3,503,164	2.68
現金	1101	10,330,459	7.91	應付款項	2102	3,503,164	2.68
銀行存款	110102	10,306,459	7.89	應付代收款	210203	3,503,164	2.68
銀行存款-縣庫存款	110102-1	6,568,295	5.03	其他負債	28	19,430,000	14.87
銀行存款-保管款	110102-2	3,738,164	2.86	什項負債	2801	19,430,000	14.87
零用及週轉金	110103	24,000	0.02	存入保證金	280104	235,000	0.18
預付款項	1108	0	0.00	應付代管資產	280107	19,195,000	14.69
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	107,694,497	82.44
固定資產	14	101,101,952	77.40	淨資產	31	107,694,497	82.44
土地改良物	1402	1,288,998	0.99	淨資產	3101	107,694,497	82.44
土地改良物	140201	4,455,306	3.41	累積餘額	310101	107,127,730	82.01
累計折舊-土地改良物	140202	-3,166,308	-2.42	本期賸餘	310102	566,767	0.43
房屋建築及設備	1404	93,551,014	71.62	合計：		130,627,661	
房屋建築及設備	140401	101,072,068	77.37				

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10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	-7,521,054	-5.76				
機械及設備	1405	2,100,535	1.61				
機械及設備	140501	3,620,151	2.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,519,616	-1.16				
交通及運輸設備	1406	227,968	0.17				
交通及運輸設備	140601	465,836	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-237,868	-0.18				
雜項設備	1407	3,933,437	3.01				
雜項設備	140701	5,768,676	4.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,835,239	-1.40				
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	14.69				
		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 10 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				1,661,866	754,000	907,866	120.41
		累計數				21,184,744	22,513,000	-1,328,256	-5.90
一般行政管理計畫		本月數				71,585	90,000	-18,415	-20.46
		累計數				856,390	996,000	-139,610	-14.02

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	781,000	25,683,322
財產收益		485,178
財產孳息收入		173
財產交易利益		21,340
其他財產收入		463,665
政府撥入收入	781,000	23,789,318
公庫撥款收入	781,000	23,169,000
政府其他撥入收入		620,318
其他收入		1,408,826
受贈收入		1,406,200
雜項收入		2,626
支出	2,046,596	25,116,555
人事支出	1,708,052	21,650,590
人事支出	1,708,052	21,650,590
業務支出	25,399	390,544
業務支出	25,399	390,544
折舊、折耗及攤銷	313,145	3,075,421
固定資產折舊	313,145	3,075,421
本期賸餘(短絀)	-1,265,596	566,767
期初淨資產		107,127,730
解繳公庫		
期末淨資產		107,694,497

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 1 月 1 日 至 10 月 31 日

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	23,792,117	1,891,205	25,683,322	收入
財產收入	173	485,005	485,178	財產收益
政府撥入收入	23,789,318		23,789,318	政府撥入收入
其他收入	2,626	1,406,200	1,408,826	其他收入
基金用途	22,041,134	3,075,421	25,116,555	支出
用人費用	21,650,590		21,650,590	人事支出
服務費用	370,722	19,822	390,544	業務支出
材料及用品費	18,822	-18,822		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		3,075,421	3,075,421	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,750,983	-1,184,216	566,767	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	6,592,295	101,102,202	107,694,497	期末淨資產

註：