

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 11 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 11 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	20,257		20,257		23,812,374	22,558,000	1,254,374	5.56
財產收入						173		173	
利息收入						173		173	
政府撥入收入	22,544,000	11,857		11,857		23,801,175	22,544,000	1,257,175	5.58
公庫撥款收入	22,388,000	11,857		11,857		23,180,857	22,388,000	792,857	3.54
政府其他撥入收入	156,000					620,318	156,000	464,318	297.64
教學收入	14,000	8,400		8,400		8,400	14,000	-5,600	-40.00
學雜費收入	14,000	8,400		8,400		8,400	14,000	-5,600	-40.00
其他收入						2,626		2,626	
雜項收入						2,626		2,626	
基金用途	23,768,000	1,696,897	199,000	1,497,897	752.71	23,738,031	23,708,000	30,031	0.13
國民教育計畫	22,709,000	1,625,312	136,000	1,489,312	1,095.08	22,810,056	22,649,000	161,056	0.71
其他	22,709,000	1,625,312	136,000	1,489,312	1,095.08	22,810,056	22,649,000	161,056	0.71
一般行政管理計畫	1,059,000	71,585	63,000	8,585	13.63	927,975	1,059,000	-131,025	-12.37
其他	1,059,000	71,585	63,000	8,585	13.63	927,975	1,059,000	-131,025	-12.37
本期賸餘(短絀)	-1,210,000	-1,676,640	-199,000	-1,477,640	742.53	74,343	-1,150,000	1,224,343	-106.46
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						4,915,655	60,000	4,855,655	8,092.76

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11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	128,283,600	100.00	負債	2	22,281,850	17.37
流動資產	11	8,002,505	6.24	流動負債	21	2,851,850	2.22
現金	1101	8,002,505	6.24	應付款項	2102	2,851,850	2.22
銀行存款	110102	7,978,505	6.22	應付代收款	210203	2,851,850	2.22
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,891,655	3.81	其他負債	28	19,430,000	15.15
銀行存款-保管款	110102-2	3,086,850	2.41	什項負債	2801	19,430,000	15.15
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	14.96
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	106,001,750	82.63
固定資產	14	101,085,845	78.80	淨資產	31	106,001,750	82.63
土地改良物	1402	1,276,745	1.00	淨資產	3101	106,001,750	82.63
土地改良物	140201	4,455,306	3.47	累積餘額	310101	107,127,730	83.51
累計折舊-土地改良物	140202	-3,178,561	-2.48	本期短絀	310103	-1,125,980	-0.88
房屋建築及設備	1404	93,378,929	72.79	合計：		128,283,600	
房屋建築及設備	140401	101,072,068	78.79				

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11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	-7,693,139	-6.00				
機械及設備	1405	2,346,632	1.83				
機械及設備	140501	3,827,151	2.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,480,519	-1.15				
交通及運輸設備	1406	222,210	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	-243,626	-0.19				
雜項設備	1407	3,861,329	3.01				
雜項設備	140701	5,768,676	4.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,907,347	-1.49				
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				
		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 11 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				1,625,312	136,000	1,489,312	1095.08
		累計數				22,810,056	22,649,000	161,056	0.71
一般行政管理計畫		本月數				71,585	63,000	8,585	13.63
		累計數				927,975	1,059,000	-131,025	-12.37

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	317,257	26,000,579
財產收益	90,000	575,178
財產孳息收入		173
財產交易利益		21,340
其他財產收入	90,000	553,665
政府撥入收入	11,857	23,801,175
公庫撥款收入	11,857	23,180,857
政府其他撥入收入		620,318
教學收入	8,400	8,400
學雜費收入	8,400	8,400
其他收入	207,000	1,615,826
受贈收入	207,000	1,613,200
雜項收入		2,626
支出	2,010,004	27,126,559
人事支出	1,662,515	23,313,105
人事支出	1,662,515	23,313,105
業務支出	34,382	424,926
業務支出	34,382	424,926
折舊、折耗及攤銷	313,107	3,388,528
固定資產折舊	313,107	3,388,528
本期賸餘（短絀）	-1,692,747	-1,125,980
期初淨資產		107,127,730
解繳公庫		
期末淨資產		106,001,750

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 1 月 1 日 至 11 月 30 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	23,812,374	2,188,205	26,000,579	收入
財產收入	173	575,005	575,178	財產收益
政府撥入收入	23,801,175		23,801,175	政府撥入收入
教學收入	8,400		8,400	教學收入
其他收入	2,626	1,613,200	1,615,826	其他收入
基金用途	23,738,031	3,388,528	27,126,559	支出
用人費用	23,313,105		23,313,105	人事支出
服務費用	400,824	24,102	424,926	業務支出
材料及用品費	22,422	-22,422		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,680	-1,680		
		3,388,528	3,388,528	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	74,343	-1,200,323	-1,125,980	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	4,915,655	101,086,095	106,001,750	期末淨資產

註：