

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



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 110 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		
			比 較 增 減		比 較 增 減			
			金 額	%	金 額	%		
基金來源	4	26,166,000	2,076,000	2,076,000	10,552,000	10,559,000	-7,000	-0.07
政府撥入收入	46	26,151,000	2,076,000	2,076,000	10,552,000	10,552,000		
公庫撥款收入	462	26,073,000	2,076,000	2,076,000	10,526,000	10,526,000		
政府其他撥入收入	46Y	78,000			26,000	26,000		
教學收入	4S	15,000			7,000	7,000	-7,000	-100.00
學雜費收入	4S1	15,000			7,000	7,000	-7,000	-100.00
基金用途	5	27,267,000	1,716,667	2,076,000	8,354,674	10,559,000	-2,204,326	-20.88
國民教育計畫	53	26,190,000	1,628,976	1,986,000	8,001,910	10,197,000	-2,195,090	-21.53
國民小學教育	532	26,190,000	1,628,976	1,986,000	8,001,910	10,197,000	-2,195,090	-21.53
一般行政管理計畫	5L	1,077,000	87,691	90,000	352,764	362,000	-9,236	-2.55
行政管理及推展	5L1	1,077,000	87,691	90,000	352,764	362,000	-9,236	-2.55
本期購餘(短絀)	6	-1,101,000	359,333	90,000	2,197,326	1,101,000	2,197,326	109.91
本期初基金餘額	71	1,101,000			2,311,110	1,101,000	1,210,110	
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73				4,508,436	1,101,000	3,407,436	309.49

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110年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	125,050,391	100.00	負債	2	23,049,657	18.43
流動資產	11	8,363,093	6.69	流動負債	21	3,050,537	2.44
現金	1101	8,336,093	6.67	應付款項	2102	3,050,537	2.44
銀行存款	110102	8,313,093	6.65	應付代收款	210203	3,050,537	2.44
銀行存款-縣庫存款	110102-1	4,485,436	3.59	其他負債	28	19,999,120	15.99
銀行存款-保管款	110102-2	3,827,657	3.06	什項負債	2801	19,999,120	15.99
零用及週轉金	110103	23,000	0.02	存入保證金	280104	804,120	0.64
預付款項	1108	27,000	0.02	應付代管資產	280107	19,195,000	15.35
預付費用	110804	27,000	0.02	淨資產	3	102,000,734	81.57
固定資產	14	97,492,048	77.96	淨資產	31	102,000,734	81.57
土地改良物	1402	1,521,795	1.22	淨資產	3101	102,000,734	81.57
土地改良物	140201	4,455,306	3.56	累積餘額	310101	98,210,574	78.54
累計折舊-土地改良物	140202	-2,933,511	-2.35	本期賸餘	310102	3,790,160	3.03
房屋及建築	1404	91,376,418	73.07	合計：		125,050,391	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	76.68				
				信託代理與保證負債		0	
				信託代理與保證資產		0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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110年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
				科目名稱	編號		
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-4,508,218	-3.61				
機械及設備	1405	1,759,412	1.41				
機械及設備	140501	2,403,069	1.92				
累計折舊—機械及設備	140502	-643,657	-0.51				
交通及運輸設備	1406	228,613	0.18				
交通及運輸設備	140601	368,236	0.29				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-139,623	-0.11				
雜項設備	1407	2,605,810	2.08				
雜項設備	140701	3,194,446	2.55				
累計折舊—雜項設備	140702	-588,636	-0.47				
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	15.35				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

0

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110年3月31日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及基金餘額		金額	%
					科目名稱	編號		
什項資產		1801	19,195,000	15.35				
代管資產		180106	19,195,000	15.35				
土地		180106-1	19,195,000	15.35				
合計：			125,050,391					
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債		0	

注：

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 110 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	單位	本月數及累計數	數量			執行數		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				1,628,976	1,986,000	-357,024	-17.98
		累計數				8,001,910	10,197,000	-2,195,090	-21.53
一般行政管理計畫		本月數				87,691	90,000	-2,309	-2.57
		累計數				352,764	362,000	-9,236	-2.55

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 3 月份

10-113-7

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(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						
非理財目的之長期投資	104,096,920	8,197,456	2,362,916	153,893	616,189	97,492,298
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			36,757	1,521,795
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			430,662	91,376,418
機械及設備	1,785,584	606,054	690,485	73,000	37,603	1,759,412
交通及運輸設備	299,736	139,426	83,000	14,500	197	228,613
雜項設備	1,671,408	477,666	1,589,431	66,393	110,970	2,605,810
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						

注：

苗栗縣地方教育發展基金——苗栗縣後龍鎮海寶國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 110 年 3 月份

10-113-8

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折(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 其他	250					250

單位：新臺幣元

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110年3月31日

10-113-18

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,198,285	12,914,916
財產交易利益	1,122,285	2,362,916
其他財產收入	632,300	632,300
政府撥入收入	489,985	1,730,616
公庫撥款收入	2,076,000	10,552,000
政府其他撥入收入	2,076,000	10,526,000
支出		
人事支出	2,003,467	26,000
人事支出	1,649,964	9,124,756
業務支出	1,649,964	8,265,306
業務支出	66,703	8,265,306
財產損失	66,703	89,368
財產交易損失	66,703	89,368
折舊、折耗及攤銷	286,800	1,539
折舊、折耗及攤銷	286,800	768,543
固定資產折舊	286,800	768,543
本期購餘(短絀)	1,194,818	3,790,160
本期購餘(短絀)		98,210,574
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		102,000,734

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	10,552,000	2,362,916	12,914,916	收入
財產收入		2,362,916	2,362,916	財產收益
政府撥入收入	10,552,000		10,552,000	政府撥入收入
基金用途	8,354,674	770,082	9,124,756	支出
用人費用	8,265,306		8,265,306	人事支出
服務費用	76,381	12,987	89,368	業務支出
材料及用品費	11,831	-11,831		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,156	-1,156		
本期購餘(短絀)	2,197,326	1,539	1,539	財產損失
期初基金餘額	2,311,110	768,543	768,543	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		1,592,834	3,790,160	本期購餘(短絀)
期末基金餘額	4,508,436	95,899,464	98,210,574	期初淨資產
		97,492,298	102,000,734	解繳公庫
				期末淨資產

注：