

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



4 月份

自存

主辦會計人員

幹事 葉字恆

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 4 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	比 較 增 減 金 額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 金 額	%
基金來源	4	26,166,000	2,370,942	2,367,000	3,942	0.17	12,922,942	12,926,000	-3,058	-0.02
政府撥入收入	46	26,151,000	2,370,942	2,367,000	3,942	0.17	12,922,942	12,919,000	3,942	0.03
公庫撥款收入	462	26,073,000	2,367,000	2,367,000			12,893,000	12,893,000		
政府其他撥入收入	46Y	78,000	3,942		3,942		29,942	26,000	3,942	15.16
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	1,839,744	2,367,000	-527,256	-22.28	10,194,418	12,926,000	-2,731,582	-21.13
國民教育計畫	53	26,190,000	1,752,053	2,277,000	-524,947	-23.05	9,753,963	12,474,000	-2,720,037	-21.81
國民小學教育	532	26,190,000	1,752,053	2,277,000	-524,947	-23.05	9,753,963	12,474,000	-2,720,037	-21.81
一般行政管理計畫	5L	1,077,000	87,691	90,000	-2,309	-2.57	440,455	452,000	-11,545	-2.55
行政管理及推展	5L1	1,077,000	87,691	90,000	-2,309	-2.57	440,455	452,000	-11,545	-2.55
本期騰餘(短絀)	6	-1,101,000	531,198	90,000	531,198	-2.57	2,728,524	2,728,524		
本期初基金餘額	71	1,101,000					2,311,110	1,101,000	1,210,110	109.91
本期繳基金餘額	72	1,101,000								
期末基金餘額	73						5,039,634	1,101,000	3,938,634	357.73

注：

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4月30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	124,786,042	100.00	負債	2	22,282,536	17.86
流動資產	11	8,127,170	6.51	流動負債	21	2,133,416	1.71
現金	1101	7,760,080	6.22	應付款項	2102	2,133,416	1.71
銀行存款	110102	7,737,080	6.20	應付代收款	210203	2,133,416	1.71
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,016,634	4.02	其他負債	28	20,149,120	16.15
銀行存款-保管款	110102-2	2,720,446	2.18	什項負債	2801	20,149,120	16.15
零用及週轉金	110103	23,000	0.02	存入保證金	280104	954,120	0.76
預付款項	1108	367,090	0.29	應付代管資產	280107	19,195,000	15.38
預付費用	110804	367,090	0.29	淨資產	3	102,503,506	82.14
固定資產	14	97,463,622	78.10	淨資產	31	102,503,506	82.14
土地改良物	1402	1,509,543	1.21	淨資產	3101	102,503,506	82.14
土地改良物	140201	4,455,306	3.57	累積餘額	310101	98,210,574	78.70
累計折舊-土地改良物	140202	-2,945,763	-2.36	本期賸餘	310102	4,292,932	3.44
房屋及建築	1404	91,232,864	73.11	合計：		124,786,042	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	76.84				
				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4月30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		
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-4,651,772	-3.73				
機械及設備	1405	1,942,870	1.56				
機械及設備	140501	2,638,119	2.11				
累計折舊—機械及設備	140502	-695,249	-0.56				
交通及運輸設備	1406	224,288	0.18				
交通及運輸設備	140601	368,236	0.30				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-143,948	-0.12				
雜項設備	1407	2,554,057	2.05				
雜項設備	140701	3,194,446	2.56				
累計折舊—雜項設備	140702	-640,389	-0.51				
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	15.38				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：

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4月30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	15.38				
代管資產		180106	19,195,000	15.38				
土地		180106-1	19,195,000	15.38				
合計：			124,786,042					
					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

0

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 4 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月及累計數	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				1,752,053	2,277,000	-524,947	-23.05
		累計數				9,753,963	12,474,000	-2,720,037	-21.81
一般行政管理計畫		本月數				87,691	90,000	-2,309	-2.57
		累計數				440,455	452,000	-11,545	-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 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(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	2,597,966	153,893	879,665	97,463,872
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			49,009	1,509,543
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			574,216	91,232,864
機械及設備	1,785,584	606,054	925,535	73,000	89,195	1,942,870
交通及運輸設備	299,736	139,426	83,000	14,500	4,522	224,288
雜項設備	1,671,408	477,666	1,589,431	66,393	162,723	2,554,057
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
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 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折價 (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

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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	2,605,992	15,520,908
其他財產收入	235,050	2,597,966
政府撥款收入	-632,300	0
其他收入	867,350	2,597,966
政府其他撥入收入	2,370,942	12,922,942
其他收入	2,367,000	12,893,000
支出	3,942	29,942
人事支出	2,103,220	11,227,976
業務支出	1,820,715	10,086,021
財產損失	1,820,715	10,086,021
折舊、折耗及攤銷	19,029	108,397
折舊、折耗及攤銷	19,029	108,397
折舊、折耗及攤銷	263,476	1,032,019
折舊、折耗及攤銷	263,476	1,032,019
折舊、折耗及攤銷	502,772	4,292,932
折舊、折耗及攤銷	502,772	4,292,932
折舊、折耗及攤銷		98,210,574
折舊、折耗及攤銷		98,210,574
折舊、折耗及攤銷		102,503,506
折舊、折耗及攤銷		102,503,506

注：

苗栗縣地方教育發展基金——苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-19

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 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	12,922,942	2,597,966	15,520,908	收入
財產收入		2,597,966	2,597,966	財產收益
政府撥入收入	12,922,942		12,922,942	政府撥入收入
基金用途	10,194,418	1,033,558	11,227,976	支出
用人費用	10,086,021		10,086,021	人事支出
服務費用	95,410	12,987	108,397	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		
本期賸餘(短絀)	2,728,524	1,032,019	1,539	財產損失
期初基金餘額	2,311,110	1,564,408	1,032,019	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		95,899,464	98,210,574	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	5,039,634	97,463,872	102,503,506	期初淨資產
				期末淨資產

註：