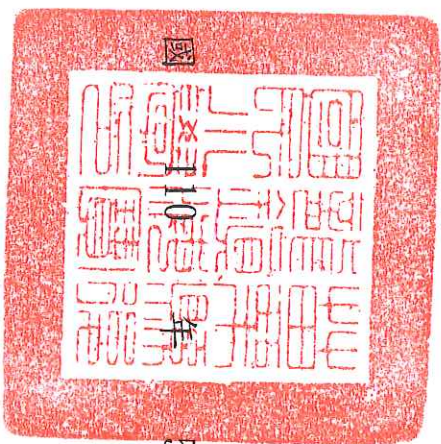


05892

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



105 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

基金來源、用途及餘絀表
中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編 號	本 年 度 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	政府撥入收入	4	26,166,000	2,252,925	2,054,000	15,175,867	14,980,000	195,867	1.31
	政府撥入收入	46	26,151,000	2,244,525	2,054,000	15,167,467	14,973,000	194,467	1.30
	公庫撥款收入	462	26,073,000	2,028,000	2,028,000	14,921,000	14,921,000		
	政府其他撥入收入	46Y	78,000	216,525	26,000	246,467	52,000	194,467	373.98
	教學收入	4S	15,000	8,400		8,400	7,000	1,400	20.00
	學雜費收入	4S1	15,000	8,400		8,400	7,000	1,400	20.00
基金用途	國民教育計畫	5	27,267,000	1,728,477	2,054,000	11,922,895	14,980,000	-3,057,105	-20.41
	國民教育計畫	53	26,190,000	1,638,786	1,962,000	11,392,749	14,436,000	-3,043,251	-21.08
	國民小學教育	532	26,190,000	1,638,786	1,962,000	11,392,749	14,436,000	-3,043,251	-21.08
	一般行政管理計畫	5L	1,077,000	89,691	92,000	530,146	544,000	-13,854	-2.55
	行政管理及推展	5L1	1,077,000	89,691	92,000	530,146	544,000	-13,854	-2.55
	本期騰餘(短絀)	6	-1,101,000	524,448		3,252,972	1,101,000	3,252,972	109.91
	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				5,564,082	1,101,000	4,463,082	405.37

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5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				負債			
流動資產	1	125,204,933	100.00	流動負債	2	22,412,553	17.90
現金	11	8,781,635	7.01	應付款項	21	2,263,433	1.81
銀行存款	1101	8,772,535	7.01	應付代收款	2102	2,263,433	1.81
銀行存款-聯庫存款	110102	8,749,535	6.99	其他負債	210203	2,263,433	1.81
銀行存款-保管款	110102-1	5,541,082	4.43	什項負債	28	20,149,120	16.09
零用及週轉金	110102-2	3,208,453	2.56	存入保證金	2801	20,149,120	16.09
預付款項	110103	23,000	0.02	應付代管資產	280104	954,120	0.76
預付費用	1108	9,100	0.01	淨資產	280107	19,195,000	15.33
固定資產	110804	9,100	0.01	淨資產	3	102,792,380	82.10
土地改良物	14	97,228,048	77.66	淨資產	31	102,792,380	82.10
土地改良物	1402	1,497,290	1.20	淨資產	3101	102,792,380	82.10
累計折舊-土地改良物	140201	4,455,306	3.56	本期購餘	310101	98,210,574	78.44
房屋建築及設備	140202	-2,958,016	-2.36	合計：	310102	4,581,806	3.66
房屋建築及設備	1404	91,089,310	72.75			125,204,933	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	76.58				
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

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5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		
累計折舊-房屋建築及設備		140402	-4,795,326	-3.83				
機械及設備		1405	1,919,165	1.53				
機械及設備		140501	2,651,969	2.12				
累計折舊-機械及設備		140502	-732,804	-0.59				
交通及運輸設備		1406	219,965	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	-148,271	-0.12				
雜項設備		1407	2,502,318	2.00				
雜項設備		140701	3,194,446	2.55				
累計折舊-雜項設備		140702	-692,128	-0.55				
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	15.33				
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債		0	

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5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	什項資產	1801	19,195,000	15.33				
	代管資產	180106	19,195,000	15.33				
	土地	180106-1	19,195,000	15.33				
合計：			125,204,933					
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

10-113-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	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				1,638,786	1,962,000	-323,214	-16.47
		累 計 數				11,392,749	14,436,000	-3,043,251	-21.08
一 般 行 政 管 理 計 畫		本 月 數				89,691	92,000	-2,309	-2.51
		累 計 數				530,146	544,000	-13,854	-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 5 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	2,611,816	153,893	1,129,089	97,228,298
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			61,262	1,497,290
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			717,770	91,089,310
機械及設備	1,785,584	606,054	939,385	73,000	126,750	1,919,165
交通及運輸設備	299,736	139,426	83,000	14,500	8,845	219,965
雜項設備	1,671,408	477,666	1,589,431	66,393	214,462	2,502,318
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 5 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		
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	2,266,775	17,787,683
其他財產收入	13,850	2,611,816
政府撥入收入		0
政府其他撥入收入	13,850	2,611,816
政府撥入收入	2,244,525	15,167,467
其他撥入收入	2,028,000	14,921,000
教學收入	216,525	246,467
教學雜費收入	8,400	8,400
人事支出	8,400	8,400
人事支出	1,977,901	13,205,877
業務支出	1,696,149	11,782,170
業務支出	1,696,149	11,782,170
財產損失	32,328	140,725
財產損失	32,328	140,725
折舊、折耗及攤銷	32,328	140,725
折舊、折耗及攤銷	249,424	1,281,443
折舊、折耗及攤銷	249,424	1,281,443
本期購餘(短絀)	288,874	4,581,806
本期購餘(短絀)		98,210,574
期初淨資產		
期末淨資產		102,792,380

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 5 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	15,175,867	2,611,816	17,787,683	收入
財產收入		2,611,816	2,611,816	財產收益
政府撥入收入	15,167,467		15,167,467	政府撥入收入
教學收入	8,400		8,400	教學收入
基金用途	11,922,895	1,282,982	13,205,877	支出
用人費用	11,782,170		11,782,170	人事支出
服務費用	125,848	14,877	140,725	業務支出
材料及用品費	13,529	-13,529		
會費、捐助、補助、分攤、照	1,348	-1,348		
護、救濟與交流活動費				
本期賸餘(短絀)	3,252,972	1,539	1,539	財產損失
期初基金餘額	2,311,110	1,281,443	1,281,443	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫		1,328,834	4,581,806	本期初淨資產
期末基金餘額	5,564,082	95,899,464	98,210,574	解繳公庫
		97,228,298	102,792,380	期末淨資產

註：