

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 110 年 6 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 6 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			
名 稱	編 號		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	4	26,166,000	2,049,192	2,049,000	192	0.01	17,225,059	17,029,000	196,059	1.15
財產收入	45		192		192		192		192	
利息收入	454		192		192		192		192	
政府撥入收入	46	26,151,000	2,049,000	2,049,000			17,216,467	17,022,000	194,467	1.14
公庫撥款收入	462	26,073,000	2,049,000	2,049,000			16,970,000	16,970,000		
政府其他撥入收入	46Y	78,000					246,467	52,000	194,467	373.98
教學收入	4S	15,000					8,400	7,000	1,400	20.00
學雜費收入	4S1	15,000					8,400	7,000	1,400	20.00
基金用途	5	27,267,000	142,540	2,049,000	-1,906,460	-93.04	12,065,435	17,029,000	-4,963,565	-29.15
國民教育計畫	53	26,190,000	54,849	1,959,000	-1,904,151	-97.20	11,447,598	16,395,000	-4,947,402	-30.18
國民小學教育	532	26,190,000	54,849	1,959,000	-1,904,151	-97.20	11,447,598	16,395,000	-4,947,402	-30.18
一般行政管理計畫	5L	1,077,000	87,691	90,000	-2,309	-2.57	617,837	634,000	-16,163	-2.55
行政管理及推展	5L1	1,077,000	87,691	90,000	-2,309	-2.57	617,837	634,000	-16,163	-2.55
本期賸餘(短絀)	6	-1,101,000	1,906,652		1,906,652		5,159,624		5,159,624	
期初基金餘額	71	1,101,000					2,311,110	1,101,000	1,210,110	109.91
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73						7,470,734	1,101,000	6,369,734	578.54

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6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	127,576,509	100.00	負債	2	22,263,836	17.45
流動資產	11	10,539,570	8.26	流動負債	21	2,114,716	1.66
現金	1101	10,498,620	8.23	應付款項	2102	2,114,716	1.66
銀行存款	110102	10,475,620	8.21	應付代收款	210203	2,114,716	1.66
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,447,734	5.84	其他負債	28	20,149,120	15.79
銀行存款-保管款	110102-2	3,027,886	2.37	什項負債	2801	20,149,120	15.79
零用及週轉金	110103	23,000	0.02	存入保證金	280104	954,120	0.75
預付款項	1108	40,950	0.03	應付代管資產	280107	19,195,000	15.05
預付費用	110804	40,950	0.03	淨資產	3	105,312,673	82.55
固定資產	14	97,841,689	76.69	淨資產	31	105,312,673	82.55
土地改良物	1402	1,485,038	1.16	淨資產	3101	105,312,673	82.55
土地改良物	140201	4,455,306	3.49	累積餘額	310101	98,210,574	76.98
累計折舊-土地改良物	140202	-2,970,268	-2.33	本期賸餘	310102	7,102,099	5.57
房屋建築及設備	1404	90,945,756	71.29	合計：		127,576,509	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	75.16				

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6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	-4,938,880	-3.87				
機械及設備	1405	2,112,431	1.66				
機械及設備	140501	2,882,797	2.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-770,366	-0.60				
交通及運輸設備	1406	215,640	0.17				
交通及運輸設備	140601	368,236	0.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-152,596	-0.12				
雜項設備	1407	3,082,824	2.42				
雜項設備	140701	3,826,705	3.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-743,881	-0.58				
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	15.05				
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  
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6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		
什項資產	1801	19,195,000	15.05				
代管資產	180106	19,195,000	15.05				
土地	180106-1	19,195,000	15.05				
合計：		127,576,509					
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  
註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣後龍鎮海寶國民小學

10-113-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 6 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				54,849	1,959,000	-1,904,151	-97.20
		累計數				11,447,598	16,395,000	-4,947,402	-30.18
一般行政管理計畫		本月數				87,691	90,000	-2,309	-2.57
		累計數				617,837	634,000	-16,163	-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

10-113-7

中華民國 110 年 6 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		
<b>資產</b>	104,096,920	8,197,456	3,474,903	153,893	1,378,535	97,841,939
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			73,514	1,485,038
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			861,324	90,945,756
機械及設備	1,785,584	606,054	1,170,213	73,000	164,312	2,112,431
交通及運輸設備	299,736	139,426	83,000	14,500	13,170	215,640
雜項設備	1,671,408	477,666	2,221,690	66,393	266,215	3,082,824
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

10-113-8

中華民國 110 年 6 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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,912,279	20,699,962
財產收益	863,279	3,475,095
財產孳息收入	192	192
財產交易利益	863,087	863,087
其他財產收入		2,611,816
政府撥入收入	2,049,000	17,216,467
公庫撥款收入	2,049,000	16,970,000
政府其他撥入收入		246,467
教學收入		8,400
學雜費收入		8,400
支出	391,986	13,597,863
人事支出	105,958	11,888,128
人事支出	105,958	11,888,128
業務支出	36,582	177,307
業務支出	36,582	177,307
財產損失		1,539
財產交易損失		1,539
折舊、折耗及攤銷	249,446	1,530,889
固定資產折舊	249,446	1,530,889
本期賸餘(短絀)	2,520,293	7,102,099
期初淨資產		98,210,574
解繳公庫		
期末淨資產		105,312,673

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 6 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	17,225,059	3,474,903	20,699,962	收入
財產收入	192	3,474,903	3,475,095	財產收益
政府撥入收入	17,216,467		17,216,467	政府撥入收入
教學收入	8,400		8,400	教學收入
基金用途	12,065,435	1,532,428	13,597,863	支出
用人費用	11,888,128		11,888,128	人事支出
服務費用	148,245	29,062	177,307	業務支出
材料及用品費	27,714	-27,714		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,348	-1,348		
		1,539	1,539	財產損失
		1,530,889	1,530,889	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,159,624	1,942,475	7,102,099	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,311,110	95,899,464	98,210,574	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,470,734	97,841,939	105,312,673	期末淨資產

註：