

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 8 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 110 年 8 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	2,099,901	2,078,000	21,901	1.05	21,565,060	21,164,000	401,060	1.90
財產收入	45						192		192	
利息收入	454						192		192	
政府撥入收入	46	26,151,000	2,089,826	2,078,000	11,826	0.57	21,546,393	21,157,000	389,393	1.84
公庫撥款收入	462	26,073,000	2,078,000	2,078,000			21,105,000	21,105,000		
政府其他撥入收入	46Y	78,000	11,826		11,826		441,393	52,000	389,393	748.83
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
其他收入	4Y		10,075		10,075		10,075		10,075	
雜項收入	4YY		10,075		10,075		10,075		10,075	
基金用途	5	27,267,000	1,784,052	2,078,000	-293,948	-14.15	16,788,780	21,164,000	-4,375,220	-20.67
國民教育計畫	53	26,190,000	1,696,361	1,988,000	-291,639	-14.67	15,995,561	20,350,000	-4,354,439	-21.40
國民小學教育	532	26,190,000	1,696,361	1,988,000	-291,639	-14.67	15,995,561	20,350,000	-4,354,439	-21.40
一般行政管理計畫	5L	1,077,000	87,691	90,000	-2,309	-2.57	793,219	814,000	-20,781	-2.55
行政管理及推展	5L1	1,077,000	87,691	90,000	-2,309	-2.57	793,219	814,000	-20,781	-2.55
本期賸餘(短絀)	6	-1,101,000	315,849		315,849		4,776,280		4,776,280	
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						7,087,390	1,101,000	5,986,390	543.72

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8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	131,121,523	100.00	負債	2	26,716,903	20.38
流動資產	11	14,609,293	11.14	流動負債	21	6,617,783	5.05
現金	1101	14,532,853	11.08	應付款項	2102	6,617,783	5.05
銀行存款	110102	14,509,853	11.07	應付代收款	210203	6,617,783	5.05
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,064,390	5.39	其他負債	28	20,099,120	15.33
銀行存款-保管款	110102-2	7,445,463	5.68	什項負債	2801	20,099,120	15.33
零用及週轉金	110103	23,000	0.02	存入保證金	280104	904,120	0.69
預付款項	1108	76,440	0.06	應付代管資產	280107	19,195,000	14.64
預付費用	110804	76,440	0.06	淨資產	3	104,404,620	79.62
固定資產	14	97,316,980	74.22	淨資產	31	104,404,620	79.62
土地改良物	1402	1,460,533	1.11	淨資產	3101	104,404,620	79.62
土地改良物	140201	4,455,306	3.40	累積餘額	310101	98,210,574	74.90
累計折舊-土地改良物	140202	-2,994,773	-2.28	本期賸餘	310102	6,194,046	4.72
房屋建築及設備	1404	90,658,648	69.14	合計：		131,121,523	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	73.13				

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8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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,225,988	-3.99				
機械及設備	1405	2,032,866	1.55				
機械及設備	140501	2,882,797	2.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-849,931	-0.65				
交通及運輸設備	1406	206,992	0.16				
交通及運輸設備	140601	368,236	0.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-161,244	-0.12				
雜項設備	1407	2,957,941	2.26				
雜項設備	140701	3,826,705	2.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-868,764	-0.66				
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	14.64				

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8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		
什項資產	1801	19,195,000	14.64				
代管資產	180106	19,195,000	14.64				
土地	180106-1	19,195,000	14.64				
合計：		131,121,523					

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

10-113-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 8 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				1,696,361	1,988,000	-291,639	-14.67
		累計數				15,995,561	20,350,000	-4,354,439	-21.40
一般行政管理計畫		本月數				87,691	90,000	-2,309	-2.57
		累計數				793,219	814,000	-20,781	-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 8 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	104,096,920	8,197,456	3,474,903	153,893	1,903,244	97,317,230
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			98,019	1,460,533
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			1,148,432	90,658,648
機械及設備	1,785,584	606,054	1,170,213	73,000	243,877	2,032,866
交通及運輸設備	299,736	139,426	83,000	14,500	21,818	206,992
雜項設備	1,671,408	477,666	2,221,690	66,393	391,098	2,957,941
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 8 月份

10-113-8

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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,099,901	25,039,963
財產收益		3,475,095
財產孳息收入		192
財產交易利益		0
其他財產收入		3,474,903
政府撥入收入	2,089,826	21,546,393
公庫撥款收入	2,078,000	21,105,000
政府其他撥入收入	11,826	441,393
教學收入		8,400
學雜費收入		8,400
其他收入	10,075	10,075
雜項收入	10,075	10,075
支出	2,046,417	18,845,917
人事支出	1,750,270	16,526,045
人事支出	1,750,270	16,526,045
業務支出	33,782	262,735
業務支出	33,782	262,735
財產損失		1,539
財產交易損失		1,539
折舊、折耗及攤銷	262,365	2,055,598
固定資產折舊	262,365	2,055,598
本期賸餘(短絀)	53,484	6,194,046
期初淨資產		98,210,574
解繳公庫		
期末淨資產		104,404,620

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 8 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	21,565,060	3,474,903	25,039,963	收入
財產收入	192	3,474,903	3,475,095	財產收益
政府撥入收入	21,546,393		21,546,393	政府撥入收入
教學收入	8,400		8,400	教學收入
其他收入	10,075		10,075	其他收入
基金用途	16,788,780	2,057,137	18,845,917	支出
用人費用	16,526,045		16,526,045	人事支出
服務費用	204,773	57,962	262,735	業務支出
材料及用品費	56,614	-56,614		
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
		2,055,598	2,055,598	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,776,280	1,417,766	6,194,046	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	7,087,390	97,317,230	104,404,620	期末淨資產

註：