

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 9 月 份

主辦會計人員

幹事葉宇恆

基金主持人

校長楊曼華

自存

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 9 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	3,688,583	3,642,000	46,583	1.28	25,253,643	24,806,000	447,643	1.80
財產收入	45						192		192	
利息收入	454						192		192	
政府撥入收入	46	26,151,000	3,697,308	3,634,000	63,308	1.74	25,243,701	24,791,000	452,701	1.83
公庫撥款收入	462	26,073,000	3,608,000	3,608,000			24,713,000	24,713,000		
政府其他撥入收入	46Y	78,000	89,308	26,000	63,308	243.49	530,701	78,000	452,701	580.39
教學收入	4S	15,000		8,000	-8,000	-100.00	8,400	15,000	-6,600	-44.00
學雜費收入	4S1	15,000		8,000	-8,000	-100.00	8,400	15,000	-6,600	-44.00
其他收入	4Y		-8,725		-8,725		1,350		1,350	
雜項收入	4YY		-8,725		-8,725		1,350		1,350	
基金用途	5	27,267,000	2,696,699	3,642,000	-945,301	-25.96	19,485,479	24,806,000	-5,320,521	-21.45
國民教育計畫	53	26,190,000	2,607,008	3,550,000	-942,992	-26.56	18,602,569	23,900,000	-5,297,431	-22.16
國民小學教育	532	26,190,000	2,607,008	3,550,000	-942,992	-26.56	18,602,569	23,900,000	-5,297,431	-22.16
一般行政管理計畫	5L	1,077,000	89,691	92,000	-2,309	-2.51	882,910	906,000	-23,090	-2.55
行政管理及推展	5L1	1,077,000	89,691	92,000	-2,309	-2.51	882,910	906,000	-23,090	-2.55
本期賸餘(短絀)	6	-1,101,000	991,884		991,884		5,768,164		5,768,164	
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						8,079,274	1,101,000	6,978,274	633.81

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9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	130,820,079	100.00	負債	2	25,414,758	19.43
流動資產	11	14,299,032	10.93	流動負債	21	5,305,638	4.06
現金	1101	14,254,442	10.90	應付款項	2102	5,305,638	4.06
銀行存款	110102	14,231,442	10.88	應付代收款	210203	5,305,638	4.06
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,056,274	6.16	其他負債	28	20,109,120	15.37
銀行存款-保管款	110102-2	6,175,168	4.72	什項負債	2801	20,109,120	15.37
零用及週轉金	110103	23,000	0.02	存入保證金	280104	914,120	0.70
預付款項	1108	44,590	0.03	應付代管資產	280107	19,195,000	14.67
預付費用	110804	44,590	0.03	淨資產	3	105,405,321	80.57
固定資產	14	97,325,797	74.40	淨資產	31	105,405,321	80.57
土地改良物	1402	1,448,280	1.11	淨資產	3101	105,405,321	80.57
土地改良物	140201	4,455,306	3.41	累積餘額	310101	98,210,574	75.07
累計折舊-土地改良物	140202	-3,007,026	-2.30	本期賸餘	310102	7,194,747	5.50
房屋建築及設備	1404	90,515,094	69.19	合計：		130,820,079	
房屋建築及設備	140401	95,884,636	73.30				

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9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	-5,369,542	-4.10				
機械及設備	1405	2,095,939	1.60				
機械及設備	140501	2,985,649	2.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-889,710	-0.68				
交通及運輸設備	1406	258,669	0.20				
交通及運輸設備	140601	424,236	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-165,567	-0.13				
雜項設備	1407	3,007,815	2.30				
雜項設備	140701	3,936,705	3.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-928,890	-0.71				
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	14.67				

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9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	14.67				
代管資產	180106	19,195,000	14.67				
土地	180106-1	19,195,000	14.67				
合計：		130,820,079					

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 9 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				2,607,008	3,550,000	-942,992	-26.56
		累計數				18,602,569	23,900,000	-5,297,431	-22.16
一般行政管理計畫		本月數				89,691	92,000	-2,309	-2.51
		累計數				882,910	906,000	-23,090	-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 9 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	104,096,920	8,197,456	3,743,755	153,893	2,163,279	97,326,047
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	4,455,306	2,896,754			110,272	1,448,280
房屋及建築	95,884,636	4,077,556			1,291,986	90,515,094
機械及設備	1,785,584	606,054	1,273,065	73,000	283,656	2,095,939
交通及運輸設備	299,736	139,426	139,000	14,500	26,141	258,669
雜項設備	1,671,408	477,666	2,331,690	66,393	451,224	3,007,815
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 9 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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,957,435	28,997,398
財產收益	158,852	3,633,947
財產孳息收入		192
財產交易利益		0
其他財產收入	158,852	3,633,755
政府撥入收入	3,697,308	25,243,701
公庫撥款收入	3,608,000	24,713,000
政府其他撥入收入	89,308	530,701
教學收入		8,400
學雜費收入		8,400
其他收入	101,275	111,350
受贈收入	110,000	110,000
雜項收入	-8,725	1,350
支出	2,956,734	21,802,651
人事支出	2,672,063	19,198,108
人事支出	2,672,063	19,198,108
業務支出	24,636	287,371
業務支出	24,636	287,371
財產損失		1,539
財產交易損失		1,539
折舊、折耗及攤銷	260,035	2,315,633
固定資產折舊	260,035	2,315,633
本期賸餘(短絀)	1,000,701	7,194,747
期初淨資產		98,210,574
解繳公庫		
期末淨資產		105,405,321

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 9 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	25,253,643	3,743,755	28,997,398	收入
財產收入	192	3,633,755	3,633,947	財產收益
政府撥入收入	25,243,701		25,243,701	政府撥入收入
教學收入	8,400		8,400	教學收入
其他收入	1,350	110,000	111,350	其他收入
基金用途	19,485,479	2,317,172	21,802,651	支出
用人費用	19,198,108		19,198,108	人事支出
服務費用	226,784	60,587	287,371	業務支出
材料及用品費	59,239	-59,239		
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
		2,315,633	2,315,633	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,768,164	1,426,583	7,194,747	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	8,079,274	97,326,047	105,405,321	期末淨資產

註：