

05866 苗栗縣竹南鎮大埔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

會計主任 林淑芬

基金主持人

校長 徐鑾輝

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

10-094-1

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	41,083,000	3,596,878	3,583,000	13,878	0.39	36,960,105	36,533,000	427,105	1.17
勞務收入	43	18,000								
服務收入	431	18,000								
財產收入	45						342		342	
利息收入	454						342		342	
政府撥入收入	46	40,994,000	3,596,878	3,583,000	13,878	0.39	36,887,642	36,497,000	390,642	1.07
公庫撥款收入	462	40,799,000	3,583,000	3,583,000			36,332,000	36,332,000		
政府其他撥入收入	46Y	195,000	13,878		13,878		555,642	165,000	390,642	236.75
教學收入	4S	68,000					49,400	34,000	15,400	45.29
學雜費收入	4S1	68,000					49,400	34,000	15,400	45.29
其他收入	4Y	3,000					22,721	2,000	20,721	1,036.05
雜項收入	4YY	3,000					22,721	2,000	20,721	1,036.05
基金用途	5	43,715,000	2,967,791	3,583,000	-615,209	-17.17	32,270,815	36,533,000	-4,262,185	-11.67
國民教育計畫	53	41,018,000	2,749,481	3,359,000	-609,519	-18.15	30,302,025	34,510,000	-4,207,975	-12.19
國民小學教育	532	41,018,000	2,749,481	3,359,000	-609,519	-18.15	30,302,025	34,510,000	-4,207,975	-12.19
一般行政管理計畫	5L	2,697,000	218,310	224,000	-5,690	-2.54	1,968,790	2,023,000	-54,210	-2.68
行政管理及推展	5L1	2,697,000	218,310	224,000	-5,690	-2.54	1,968,790	2,023,000	-54,210	-2.68
本期賸餘(短絀)	6	-2,632,000	629,087		629,087		4,689,290		4,689,290	
期初基金餘額	71	2,632,000					5,915,680	2,632,000	3,283,680	124.76
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73						10,604,970	2,632,000	7,972,970	302.92

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

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	57,308,778	100.00	負債	2	4,979,053	8.69
流動資產	11	15,584,023	27.19	流動負債	21	3,386,653	5.91
現金	1101	15,470,041	26.99	應付款項	2102	3,386,653	5.91
銀行存款	110102	15,428,041	26.92	應付代收款	210203	3,386,653	5.91
銀行存款-縣庫存款	110102-1	10,535,970	18.38	其他負債	28	1,592,400	2.78
銀行存款-保管款	110102-2	4,892,071	8.54	什項負債	2801	1,592,400	2.78
零用及週轉金	110103	42,000	0.07	存入保證金	280104	1,592,400	2.78
預付款項	1108	113,982	0.20	淨資產	3	52,329,725	91.31
預付費用	110804	113,982	0.20	淨資產	31	52,329,725	91.31
固定資產	14	41,724,326	72.81	淨資產	3101	52,329,725	91.31
土地改良物	1402	560,212	0.98	累積餘額	310101	45,646,215	79.65
土地改良物	140201	8,024,562	14.00	本期賸餘	310102	6,683,510	11.66
累計折舊-土地改良物	140202	-7,464,350	-13.02	合計：		57,308,778	
房屋建築及設備	1404	33,202,859	57.94				
房屋建築及設備	140401	75,409,125	131.58				

信託代理與保證資產

1,281,120

信託代理與保證負債

1,281,120

保管有價證券

1,281,120

應付保管有價證券

1,281,120

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

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	-42,206,266	-73.65				
機械及設備	1405	2,247,872	3.92				
機械及設備	140501	6,311,009	11.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,063,137	-7.09				
交通及運輸設備	1406	226,404	0.40				
交通及運輸設備	140601	718,812	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-492,408	-0.86				
雜項設備	1407	5,486,979	9.57				
雜項設備	140701	14,520,398	25.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,033,419	-15.76				
無形資產	16	429	0.00				
無形資產	1601	429	0.00				
電腦軟體	160102	429	0.00				
合計：		57,308,778					

信託代理與保證資產

1,281,120

信託代理與保證負債

1,281,120

保管有價證券

1,281,120

應付保管有價證券

1,281,120

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

10-094-1

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				2,749,481	3,359,000	-609,519	-18.15
		累計數				30,302,025	34,510,000	-4,207,975	-12.19
一般行政管理計畫		本月數				218,310	224,000	-5,690	-2.54
		累計數				1,968,790	2,023,000	-54,210	-2.68

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣竹南鎮大埔國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

10-094-1

中華民國 110 年 8 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	100,391,585	60,661,050	5,185,750	593,000	2,598,530	41,724,755
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	8,024,562	7,436,106			28,244	560,212
房屋及建築	74,388,625	40,347,330	1,020,500		1,858,936	33,202,859
機械及設備	5,371,959	3,629,784	989,550	50,500	433,353	2,247,872
交通及運輸設備	621,312	453,792	97,500		38,616	226,404
雜項設備	11,984,698	8,794,038	2,956,000	420,300	239,381	5,486,979
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—苗栗縣竹南鎮大埔國民小學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

10-094-2

中華民國 110 年 8 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	429		122,200	122,200		429

註：