

05900

苗栗縣大湖鄉東興國民小學 地方教育發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 2 月 份

主辦會計人員

主計劉佩琪

基金主持人

校長陳亭儒

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣大湖鄉東興國民小學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 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			
		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	16,104,000	1,417,000	1,417,000			5,689,000	5,689,000		
財產收入	21,000								
租金收入	21,000								
政府撥入收入	16,071,000	1,417,000	1,417,000			5,689,000	5,689,000		
公庫撥款收入	15,968,000	1,417,000	1,417,000			5,671,000	5,671,000		
政府其他撥入收入	103,000					18,000	18,000		
教學收入	12,000								
學雜費收入	12,000								
基金用途	17,647,000	236,234	1,417,000	-1,180,766	-83.33	4,234,133	5,689,000	-1,454,867	-25.57
國民教育計畫	16,805,000	169,070	1,343,000	-1,173,930	-87.41	4,032,641	5,475,000	-1,442,359	-26.34
其他	16,805,000	169,070	1,343,000	-1,173,930	-87.41	4,032,641	5,475,000	-1,442,359	-26.34
一般行政管理計畫	842,000	67,164	74,000	-6,836	-9.24	201,492	214,000	-12,508	-5.84
其他	842,000	67,164	74,000	-6,836	-9.24	201,492	214,000	-12,508	-5.84
本期賸餘(短絀)	-1,543,000	1,180,766		1,180,766		1,454,867		1,454,867	
期初基金餘額	1,543,000					6,222,336	1,543,000	4,679,336	303.26
解繳公庫									
期末基金餘額						7,677,203	1,543,000	6,134,203	397.55

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣大湖鄉東興國民小學

平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	17,086,062	100.00	負 債	2	1,893,977	11.08
流動資產	11	9,571,180	56.02	流動負債	21	1,740,977	10.19
現金	1101	9,571,180	56.02	應付款項	2102	1,740,977	10.19
銀行存款	110102	9,548,180	55.88	應付代收款	210203	1,740,977	10.19
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,654,203	44.80	其他負債	28	153,000	0.90
銀行存款-保管款	110102-2	1,893,977	11.08	什項負債	2801	153,000	0.90
零用及週轉金	110103	23,000	0.13	存入保證金	280104	153,000	0.90
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	15,192,085	88.92
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	15,192,085	88.92
固定資產	14	7,514,882	43.98	淨資產	3101	15,192,085	88.92
土地	1401	198,960	1.16	累積餘額	310101	13,664,714	79.98
土地	140101	198,960	1.16	本期賸餘	310102	1,527,371	8.94
土地改良物	1402	754,039	4.41	合計：		17,086,062	
土地改良物	140201	4,988,216	29.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,234,177	-24.78				
房屋建築及設備	1404	1,288,315	7.54				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣大湖鄉東興國民小學

平衡表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
房屋建築及設備	140401	4,712,466	27.58				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-3,424,151	-20.04				
機械及設備	1405	2,075,392	12.15				
機械及設備	140501	3,741,208	21.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,665,816	-9.75				
交通及運輸設備	1406	46,530	0.27				
交通及運輸設備	140601	91,800	0.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-45,270	-0.26				
雜項設備	1407	3,151,646	18.45				
雜項設備	140701	6,978,383	40.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,826,737	-22.40				
合計：		17,086,062					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣大湖鄉東興國民小學

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 2 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				169,070	1,343,000	-1,173,930	-87.41
		累計數				4,032,641	5,475,000	-1,442,359	-26.34
一般行政管理計畫		本月數				67,164	74,000	-6,836	-9.24
		累計數				201,492	214,000	-12,508	-5.84

1

中華民國 112 年 2 月份

[illegible]

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣大湖鄉東興國民小學

1

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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	20,371,033	12,928,655	340,000		267,496	7,514,882
非理財目的之長期投資						
土地	198,960					198,960
土地改良物	4,988,216	4,218,612			15,565	754,039
房屋及建築	4,712,466	3,410,801			13,350	1,288,315
機械及設備	3,401,208	1,566,383	340,000		99,433	2,075,392
交通及運輸設備	91,800	43,831			1,439	46,530
雜項設備	6,978,383	3,689,028			137,709	3,151,646
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—苗栗縣大湖鄉東興國民小學

2

資本資產明細表

中華民國 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(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 發展中之無形資產 其他						

註：

苗栗縣大湖鄉東興國民小學

苗栗縣縣有財產增減結存表

中華民國 112年 01月 01日 起至 112年 02月 28日止

製表日期：民國 112年03月01日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	3							3	
	公頃	0.082900	198,960						0.082900	198,960
土地改良物	個	4	769,604					15,565	4	754,039
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	11						11	
		平方公尺	789.50						789.50	
	宿舍	棟	2						2	
		平方公尺	294.50						294.50	
	其他	個	5						5	
		平方公尺			1,301,665			13,350		1,288,315
機械及設備	件	106	1,834,825	1	340,000			99,433	107	2,075,392
交通運輸及設備	船	艘								
	飛機	架								
	汽(機)車	輛								
	其他	件	4		47,969			1,439	4	46,530
雜項設備	圖書	冊(套)	512						512	
	博物	件								
	其他	件	175		3,289,355			137,709	175	3,151,646
有價證券	張									
權利										
其他										
軟體										
總值		822	7,442,378	1	340,000			267,496	823	7,514,882

填表

代理總務主任 徐學軒

覆核

主計劉佩琪

主辦財產管理人員

代理總務主任 徐學軒

主辦主計人員

主計劉佩琪

機關首長

校長陳亭儒

電話:992815

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。 2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。 3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

固定項目增減情形表

中華民國 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截至本月增加	截至本月減少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	20,371,033	340,000		20,711,033		340,000
非理財目的之長期投資						
收藏品及傳承資產						
土地	198,960			198,960		
土地改良物	4,988,216			4,988,216		
房屋及建築	4,712,466			4,712,466		
機械及設備	3,401,208	340,000		3,741,208		340,000
交通及運輸設備	91,800			91,800		
雜項設備	6,978,383			6,978,383		
購建中固定資產						
租賃資產						
租賃權益改良						
電腦軟體						
權利						
發展中之無形資產						

固定項目增減情形表

中華民國 112 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
遞耗資產						
其他						
長期債務						
應付租賃款						
其他長期負債						