

學校代碼05713

中 華 民 國108 年 度

(108年1月1日至108年12月31日)

苗 栗 縣 總 決 算

苗 栗 縣 政 府 主 管

苗栗縣地方教育發展基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)



苗栗縣立南和國民中學編

苗栗縣立南和國民中學
苗栗縣地方教育發展基金

目 次
中華民國108年度

甲、總說明	第 1 頁至第 1 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 2 頁至第 2 頁
2、現金流量表	第 3 頁至第 3 頁
3、平衡表	第 4 頁至第 4 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 8 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 9 頁至第 10 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 11 頁至第 11 頁
5、員工人數彙計表	第 12 頁至第 12 頁
6、用人費用彙計表	第 13 頁至第 14 頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁至第 15 頁
8、各項費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁至第 18 頁
丁、其他表件	
1、上年度平衡表	第 19 頁至第 19 頁
2、苗栗縣縣有財產增減結存表	第 20 頁至第 20 頁
3、國有財產增減結存表（地方政府使用）	第 21 頁至第 21 頁
4、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 22 頁至第 22 頁

苗栗縣立南和國民中學
苗栗縣地方教育發展基金

總 說 明

中華民國108年度

一、業務計畫實施績效

本校為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效，有關基金業務執行結果如下：

國民中學教育計畫-為辦理行政及教學所需支出18,304,328元；一般行政管理計畫3,291,492元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)本年度基金來源預算數20,773,000元，決算數21,982,920元，超收1,209,920元。

(二)本年度基金用途預算數22,132,000元，決算數21,595,820元，短支536,180元。

(三)本年度決算數收支相較賸餘387,100元。

三、現金流量結果

本期賸餘387,100元，流動資產淨增5,310元，流動負債淨減208,101元，增加其他負債82,800元，現金及約當現金之淨增90,889元，期初現金及約當現金4,101,784元，期末現金及約當現金4,192,673元。

四、資產負債情況

資產總額4,497,612元(包括現金—銀行存款4,192,673元；預付費用110,959元；代管資產193,980元)。

負債及基金餘額總額4,497,612元(包括應付款項—應付代收款1,348,630元、什項負債—存入保證金77,200元，應付代管資產193,980元；累積賸餘2,877,802元)。

五、資本資產及長期負債概況

資產取得成本60,791,305元，以前年度累計折舊(耗)33,268,153元，本年度增加數1,113,454元，本年度減少數398,610元，本年度累計折舊(耗)1,174,973元，期末餘額27,063,023元。

六、其他

本年度併決算事項：1. 用人費用超支併決算334,000元(縣府108.12.4日府教國字第1080370247號函核定)。2. 普通班課稅配套方案減課鐘點及導師費超支併決算175,800元。3. 特教班課稅配套方案減課鐘點及導師費超支併決算86,880元。4. 專任輔導教師用人費用超支併決算617,616元。

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	20,773,000	100.00	21,982,920	100.00	1,209,920	5.82	20,295,083	100.00
45 財產收入	15,000	0.07	7,347	0.03	-7,653	-51.02	11,099	0.05
452租金收入	15,000	0.07	7,200	0.03	-7,800	-52.00	10,935	0.05
454利息收入			147	0.00	147	0.00	164	0.00
46 政府撥入收入	20,758,000	99.93	21,972,296	99.95	1,214,296	5.85	20,281,297	99.93
462公庫撥款收入	20,537,000	98.86	20,871,000	94.94	334,000	1.63	19,129,000	94.25
46Y政府其他撥入收入	221,000	1.06	1,101,296	5.01	880,296	398.32	1,152,297	5.68
4Y 其他收入			3,277	0.01	3,277	0.00	2,687	0.01
4YY雜項收入			3,277	0.01	3,277	0.00	2,687	0.01
5 基金用途	22,132,000	100.00	21,595,820	100.00	-536,180	-2.42	21,118,259	100.00
53 國民教育計畫	18,741,000	84.68	18,304,328	84.76	-436,672	-2.33	17,843,951	84.50
531國民中學教育	18,741,000	84.68	18,304,328	84.76	-436,672	-2.33	17,843,951	84.50
5L 一般行政管理計畫	3,391,000	15.32	3,291,492	15.24	-99,508	-2.93	3,226,264	15.28
5L1行政管理及推展	3,391,000	15.32	3,291,492	15.24	-99,508	-2.93	3,226,264	15.28
5M 建築及設備計畫						0.00	48,044	0.23
5M4其他設備							48,044	0.23
本期賸餘 (短絀-)	-1,359,000		387,100		1,746,100	-128.48	-823,176	
期初基金餘額	1,359,000		2,490,702		1,131,702	83.27	3,313,878	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額			2,877,802		2,877,802	0.00	2,490,702	

填表說明：

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-1,359,000	387,100	1,746,100	-128.48
812 調整非現金項目		-213,411	-213,411	
8123 流動資產淨減(淨增)		-5,310	-5,310	
8124 流動負債淨增(淨減)		-208,101	-208,101	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,359,000	173,689	1,532,689	-112.78
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-82,800	-82,800	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-82,800 ✓	-82,800	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,359,000	90,889 ✓	1,449,889	-106.69
84 期初現金及約當現金	3,416,000	4,101,784 ✓	685,784	20.08
85 期末現金及約當現金	2,057,000	4,192,673 ✓	2,135,673	103.82

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,497,612	100.00	4,401,413	100.00	96,199	2.19
11 流動資產	4,303,632	95.69	4,207,433	95.59	96,199	2.29
111 現金	4,192,673	93.22	4,101,784	93.19	90,889	2.22
1112 銀行存款	4,192,673	93.22	4,101,784	93.19	90,889	2.22
1112-1 銀行存款-縣庫存款	2,877,802	63.99	2,490,702	56.59	387,100	15.54
1112-2 銀行存款-保管款	1,314,871	29.23	1,611,082	36.60	-296,211	-18.39
115 預付款項	110,959	2.47	105,649	2.40	5,310	5.03
1154 預付費用	110,959	2.47	105,649	2.40	5,310	5.03
13 其他資產	193,980	4.31	193,980	4.41	0	0.00
131 什項資產	193,980	4.31	193,980	4.41	0	0.00
1316 代管資產	193,980	4.31	193,980	4.41	0	0.00
1316-1 土地	193,980	4.31	193,980	4.41	0	0.00
資 產 合 計	4,497,612	100.00	4,401,413	100.00	96,199	2.19
2 負 債	1,619,810	36.01	1,910,711	43.41	-290,901	-15.22
21 流動負債	1,348,630	29.99	1,556,731	35.37	-208,101	-13.37
212 應付款項	1,348,630	29.99	1,556,731	35.37	-208,101	-13.37
2123 應付代收款	1,348,630	29.99	1,556,731	35.37	-208,101	-13.37
22 其他負債	271,180	6.03	353,980	8.04	-82,800	-23.39
221 什項負債	271,180	6.03	353,980	8.04	-82,800	-23.39
2211 存入保證金	77,200	1.72	160,000	3.64	-82,800	-51.75
2214 應付代管資產	193,980	4.31	193,980	4.41	0	0.00
3 基金餘額	2,877,802	63.99	2,490,702	56.59	387,100	15.54
31 基金餘額	2,877,802	63.99	2,490,702	56.59	387,100	15.54
311 基金餘額	2,877,802	63.99	2,490,702	56.59	387,100	15.54
3111 累積餘額	2,877,802	63.99	2,490,702	56.59	387,100	15.54
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	4,497,612	100.00	4,401,413	100.00	96,199	2.19

註：

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	20,773,000	21,982,920	1,209,920	5.82	
45 財產收入	15,000	7,347	-7,653	-51.02	
452 租金收入	15,000	7,200	-7,800	-52.00	宿舍租金實際收入較預算編列數少
454 利息收入		147	147	0.00	公庫利息收入
46 政府撥入收入	20,758,000	21,972,296	1,214,296	5.85	
462 公庫撥款收入	20,537,000	20,871,000	334,000	1.63	用人費用調增數
46Y 政府其他撥入收入	221,000	1,101,296	880,296	398.32	普通班及特教班課稅配套方案用人費用262,680元；專任輔導教師用人費用617,616元。
4Y 其他收入		3,277	3,277	0.00	
4YY 雜項收入		3,277	3,277	0.00	資源回收變賣收入繳庫

填表說明：

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	22,132,000	21,595,820	-536,180	-2.42	
53 國民教育計畫	18,741,000	18,304,328	-436,672	-2.33	
531 國民中學教育	18,741,000	18,304,328	-436,672	-2.33	
53131200 苗栗縣立南和國民中學	18,741,000	18,304,328	-436,672	-2.33	
1 用人費用	18,086,000	17,818,092	-267,908	-1.48	
11 正式員額薪資	12,280,000	12,188,675	-91,325	-0.74	
113 職員薪金	11,897,000	11,805,935	-91,065	-0.77	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	190,000	429,480	239,480	126.04	
124 兼職人員酬金	190,000	429,480	239,480	126.04	因應業務需要調整
13 超時工作報酬	46,000	94,284	48,284	104.97	
131 加班費	46,000	94,284	48,284	104.97	奉核定之不休假加班費依實支用
15 獎金	3,045,000	2,731,908	-313,092	-10.28	
151 考績獎金	1,463,000	1,264,260	-198,740	-13.58	依實支用
152 年終獎金	1,582,000	1,467,648	-114,352	-7.23	
16 退休及卹償金	1,159,000	1,053,563	-105,437	-9.10	
161 職員退休及離職金	1,077,000	996,155	-80,845	-7.51	
162 工員退休及離職金	82,000	57,408	-24,592	-29.99	依實支用
18 福利費	1,366,000	1,320,182	-45,818	-3.35	
181 分擔員工保險費	1,114,000	1,114,852	852	0.08	
183 傷病醫藥費	21,000		-21,000	-100.00	健康檢查補助費未支用
18Y 其他福利費	231,000	205,330	-25,670	-11.11	休假補助費依實支用
2 服務費用	562,000	417,841	-144,159	-25.65	
21 水電費	83,000	81,902	-1,098	-1.32	
212 工作場所電費	70,000	69,267	-733	-1.05	
214 工作場所水費	13,000	12,635	-365	-2.81	
22 郵電費	82,000	64,841	-17,159	-20.93	
221 郵費	10,000	2,393	-7,607	-76.07	依實支用
222 電話費	24,000	20,448	-3,552	-14.80	撙節開支
224 數據通信費	48,000	42,000	-6,000	-12.50	依實支用
23 旅運費	85,000	65,704	-19,296	-22.70	
231 國內旅費	85,000	65,304	-19,696	-23.17	依實支用
235 貨物運費		400	400		依實支用
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	38,469	-26,531	-40.82	
241 印刷及裝訂費	65,000	38,469	-26,531	-40.82	撙節開支

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	119,000	70,275	-48,725	-40.95	
252 一般房屋修護費	50,000	1,200	-48,800	-97.60	依實支用
253 宿舍修護費	15,000	1,400	-13,600	-90.67	撙節開支
255 機械及設備修護費	4,000	600	-3,400	-85.00	撙節開支
257 雜項設備修護費	50,000	67,075	17,075	34.15	依實支用
27 一般服務費	16,000	16,000			
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	89,000	57,650	-31,350	-35.22	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	4,000	8,000	4,000	100.00	依實支用
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	3,000	3,200	200	6.67	
28Y 其他專業服務費	82,000	46,450	-35,550	-43.35	依實支用
29 公共關係費	23,000	23,000			
291 公共關係費	23,000	23,000			
3 材料及用品費	77,000	55,766	-21,234	-27.58	
31 使用材料費	3,000	3,500	500	16.67	
313 油脂	3,000	3,500	500	16.67	依實支用
32 用品消耗	74,000	52,266	-21,734	-29.37	
321 辦公(事務)用品	42,000	28,124	-13,876	-33.04	撙節開支
322 報章雜誌	2,000	240	-1,760	-88.00	撙節開支
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	5,166	166	3.32	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	4,348	-652	-13.04	撙節開支
32Y 其他用品消耗	20,000	14,388	-5,612	-28.06	撙節開支
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,629	629	5.24	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	未支用
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	11,629	1,629	16.29	
751 技能競賽	10,000	11,629	1,629	16.29	依實支用
9 其他	4,000		-4,000	-100.00	
91 其他支出	4,000		-4,000	-100.00	
91Y 其他	4,000		-4,000	-100.00	未支用
5L 一般行政管理計畫	3,391,000	3,291,492	-99,508	-2.93	
5L1 行政管理及推展	3,391,000	3,291,492	-99,508	-2.93	

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,391,000	3,291,492	-99,508	-2.93	
1 用人費用	3,391,000	3,291,492	-99,508	-2.93	
16 退休及卹償金	3,385,000	3,285,492	-99,508	-2.94	
161 職員退休及離職金	3,385,000	3,285,492	-99,508	-2.94	
18 福利費	6,000	6,000			
18Y 其他福利費	6,000	6,000			

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產									
非理財目的之長期投資	60,791,305	33,268,153	1,113,454		398,610			1,174,973	27,063,023
土地	13,322,080								13,322,080
土地改良物	13,365,399	12,010,460						165,878	1,189,061
房屋及建築	28,194,015	16,222,109	75,316					994,229	11,052,993
機械及設備	1,717,278	1,411,594	956,864		352,019			-87,021	997,550
交通及運輸設備	490,371	308,864						46,150	135,357
雜項設備	3,701,863	3,315,126	81,274		46,591			55,737	365,683
購建中固定資產									

註：

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體	299							299	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	16	0	
職員	15	15	0	
工友	1	1	0	
合 計	16	16	0	

填表說明：

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 108年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,280,000		46,000		3,045,000	1,159,000		1,366,000		17,896,000	190,000	18,086,000
正式人員	12,280,000		46,000		3,045,000	1,159,000		1,366,000		17,896,000	190,000	18,086,000
聘僱人員												
一般行政管理計畫						3,385,000		6,000		3,391,000		3,391,000
其他人員						3,385,000		6,000		3,391,000		3,391,000
合 計	12,280,000		46,000		3,045,000	4,544,000		1,372,000		21,287,000	190,000	21,477,000

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
12,188,675		94,284		2,731,908	1,053,563		1,320,182		17,388,612	429,480	17,818,092
11,676,156		94,284		2,731,908	1,012,736		1,292,426		16,807,510	74,880	16,882,390
512,519					40,827		27,756		581,102	354,600	935,702
					3,285,492		6,000		3,291,492		3,291,492
					3,285,492		6,000		3,291,492		3,291,492
12,188,675		94,284		2,731,908	4,339,055		1,326,182		20,680,104	429,480	21,109,584

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			22,132,000		21,595,820			-536,180	-2.42	
國民教育計畫			18,741,000		18,304,328			-436,672	-2.33	
一般行政管理 計畫			3,391,000		3,291,492			-99,508	-2.93	

地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	21,477,000	21,109,584	-367,416	-1.71
11 正式員額薪資	12,280,000	12,188,675	-91,325	-0.74
113 職員薪金	11,897,000	11,805,935	-91,065	-0.77
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	190,000	429,480	239,480	126.04
124 兼職人員酬金	190,000	429,480	239,480	126.04
13 超時工作報酬	46,000	94,284	48,284	104.97
131 加班費	46,000	94,284	48,284	104.97
15 獎金	3,045,000	2,731,908	-313,092	-10.28
151 考績獎金	1,463,000	1,264,260	-198,740	-13.58
152 年終獎金	1,582,000	1,467,648	-114,352	-7.23
16 退休及卹償金	4,544,000	4,339,055	-204,945	-4.51
161 職員退休及離職金	4,462,000	4,281,647	-180,353	-4.04
162 工員退休及離職金	82,000	57,408	-24,592	-29.99
18 福利費	1,372,000	1,326,182	-45,818	-3.34
181 分擔員工保險費	1,114,000	1,114,852	852	0.08
183 傷病醫藥費	21,000	0	-21,000	-100.00
18Y 其他福利費	237,000	211,330	-25,670	-10.83
2 服務費用	562,000	417,841	-144,159	-25.65
21 水電費	83,000	81,902	-1,098	-1.32
212 工作場所電費	70,000	69,267	-733	-1.05
214 工作場所水費	13,000	12,635	-365	-2.81
22 郵電費	82,000	64,841	-17,159	-20.93
221 郵費	10,000	2,393	-7,607	-76.07
222 電話費	24,000	20,448	-3,552	-14.80
224 數據通信費	48,000	42,000	-6,000	-12.50
23 旅運費	85,000	65,704	-19,296	-22.70
231 國內旅費	85,000	65,304	-19,696	-23.17
235 貨物運費	0	400	400	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	38,469	-26,531	-40.82
241 印刷及裝訂費	65,000	38,469	-26,531	-40.82
25 修理保養及保固費	119,000	70,275	-48,725	-40.95
252 一般房屋修護費	50,000	1,200	-48,800	-97.60
253 宿舍修護費	15,000	1,400	-13,600	-90.67
255 機械及設備修護費	4,000	600	-3,400	-85.00
257 雜項設備修護費	50,000	67,075	17,075	34.15
27 一般服務費	16,000	16,000	0	0.00
27F 體育活動費	16,000	16,000	0	0.00
28 專業服務費	89,000	57,650	-31,350	-35.22
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	8,000	4,000	100.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	3,000	3,200	200	6.67
28Y 其他專業服務費	82,000	46,450	-35,550	-43.35
29 公共關係費	23,000	23,000	0	0.00
291 公共關係費	23,000	23,000	0	0.00

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
3 材料及用品費	77,000	55,766	-21,234	-27.58
31 使用材料費	3,000	3,500	500	16.67
313 油脂	3,000	3,500	500	16.67
32 用品消耗	74,000	52,266	-21,734	-29.37
321 辦公（事務）用品	42,000	28,124	-13,876	-33.04
322 報章雜誌	2,000	240	-1,760	-88.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	5,166	166	3.32
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,348	-652	-13.04
32Y 其他用品消耗	20,000	14,388	-5,612	-28.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,629	629	5.24
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
712 學術團體會費	1,000	0	-1,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	11,629	1,629	16.29
751 技能競賽	10,000	11,629	1,629	16.29
9 其他	4,000	0	-4,000	-100.00
91 其他支出	4,000	0	-4,000	-100.00
91Y 其他	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	22,132,000	21,595,820	-536,180	-2.42

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	23,000	23,000			
291 公共關係費	23,000	23,000			
統計所需項目	19,000	9,400	-9,600	-50.53	
253 宿舍修護費	15,000	1,400	-13,600	-90.67	依實支用
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	8,000	4,000	100.00	超支部分係支應「充實生活科技領域教室設備採購案」外聘評審委員出席費

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	4,401,413	100.00	5,508,751	100.00	-1,107,338	-20.10
11 流動資產	4,207,433	95.59	5,450,191	98.94	-1,242,758	-22.80
111 現金	4,101,784	93.19	5,450,191	98.94	-1,348,407	-24.74
1112 銀行存款	4,101,784	93.19	5,450,191	98.94	-1,348,407	-24.74
1112-1 銀行存款-縣庫存款	2,490,702	56.59	3,313,878	60.16	-823,176	-24.84
1112-2 銀行存款-保管款	1,611,082	36.60	2,136,313	38.78	-525,231	-24.59
115 預付款項	105,649	2.40	0	0.00	105,649	0.00
1154 預付費用	105,649	2.40	0	0.00	105,649	0.00
13 其他資產	193,980	4.41	58,560	1.06	135,420	231.25
131 什項資產	193,980	4.41	58,560	1.06	135,420	231.25
1316 代管資產	193,980	4.41	58,560	1.06	135,420	231.25
1316-1 土地	193,980	4.41	58,560	1.06	135,420	231.25
資產合計	4,401,413	100.00	5,508,751	100.00	-1,107,338	-20.10
2 負 債	1,910,711	43.41	2,194,873	39.84	-284,162	-12.95
21 流動負債	1,556,731	35.37	2,056,974	37.34	-500,243	-24.32
212 應付款項	1,556,731	35.37	2,056,974	37.34	-500,243	-24.32
2123 應付代收款	1,556,731	35.37	2,056,974	37.34	-500,243	-24.32
22 其他負債	353,980	8.04	137,899	2.50	216,081	156.70
221 什項負債	353,980	8.04	137,899	2.50	216,081	156.70
2211 存入保證金	160,000	3.64	79,339	1.44	80,661	101.67
2214 應付代管資產	193,980	4.41	58,560	1.06	135,420	231.25
3 基金餘額	2,490,702	56.59	3,313,878	60.16	-823,176	-24.84
31 基金餘額	2,490,702	56.59	3,313,878	60.16	-823,176	-24.84
311 基金餘額	2,490,702	56.59	3,313,878	60.16	-823,176	-24.84
3111 累積餘額	2,490,702	56.59	3,313,878	60.16	-823,176	-24.84
負債及基金餘額合計	4,401,413	100.00	5,508,751	100.00	-1,107,338	-20.10

註：

苗栗縣立南和國民中學

10-015-20

苗栗縣縣有財產增減結存表

中華民國 108年 01月 01日 起至 108年 12月 31日止 製表日期：民國 109年01月10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	5							5	
	公頃	2.513600	13,322,080						2.513600	13,322,080
土地改良物	個	16	1,354,939					165,878	16	1,189,061
房屋建築及設備	辦公房屋	4							4	
	平方公尺	2,147.40							2,147.40	
	棟	2							2	
	平方公尺	242.50							242.50	
	個	11							11	
其他	平方公尺		11,971,906		75,316			994,229		11,052,993
機械及設備	件	85	305,684	44	956,864	19	3,520	261,478	110	997,550
交通運輸及設備	船									
	飛機									
	汽(機)車									
	其他	12	181,507					46,150	12	135,357
雜項設備	圖書	124		89					213	
	博物									
	其他	138	386,737	2	81,274	2	466	101,862	138	365,683
有價證券	張									
權利										
其他										
軟		1	299						1	299
總值		398	27,523,152	135	1,113,454	21	3,986	1,569,597	512	27,063,023

填表 幹事邱義涵

電話:037-782404

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五人。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。

覆核

總務林嘉慧

主辦財產管理人員

總務林嘉慧

主辦主計人

會計陳慧琪

機關首長

校長施淑美

苗栗縣立南和國民中學 國有財產增減結存表（地方政府使用）

10-015-21

中華民國 108 年 01 月 01 日 起至 108 年 12 月 31 日止 製表日期：109 年 01 月 10 日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值
土地	公務用	2 公頃	193,980					2 0.036600	193,980
	公共用								
土地改良物	公務用								
	公共用								
房屋建築及設備	辦公房屋								
	宿舍								
	其他								
公共用	辦公房屋								
	其他								
總值		2	193,980					2	193,980

製表

幹事邱義涵

覆核

總務林嘉慧

主辦財產管理人員

總務林嘉慧

主辦會計人員

會計室陳慧琪

機關首長

校長施淑美

電話:037-782404

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。

地方教育發展基金－苗栗縣立南和國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	27,257,003	27,063,023	-193,980	係為代管資產，縣有財產毋需列帳
土地	193,980		-193,980	
土地	13,322,080	13,322,080		
土地改良物	1,189,061	1,189,061		
房屋及建築	11,052,993	11,052,993		
機械及設備	997,550	997,550		
交通及運輸設備	135,357	135,357		
雜項設備	365,683	365,683		
電腦軟體	299	299		

主辦會計人員：

會計室主任 陳慧琪

基金主持人：

校長 施淑美