

713 苗栗縣立南和國民中學 地方教育發展基金

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 1 月 份

主辦會計人員

會計室主任 秦芳梅

基金主持人

校長彭永青

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

10-015-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 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	25,819,000	6,030,000	6,030,000			6,030,000	6,030,000		
政府撥入收入	25,819,000	6,030,000	6,030,000			6,030,000	6,030,000		
公庫撥款收入	25,644,000	5,974,000	5,974,000			5,974,000	5,974,000		
政府其他撥入收入	175,000	56,000	56,000			56,000	56,000		
基金用途	28,108,000	4,966,971	6,030,000	-1,063,029	-17.63	4,966,971	6,030,000	-1,063,029	-17.63
國民教育計畫	24,965,000	4,419,753	5,472,000	-1,052,247	-19.23	4,419,753	5,472,000	-1,052,247	-19.23
其他	24,965,000	4,419,753	5,472,000	-1,052,247	-19.23	4,419,753	5,472,000	-1,052,247	-19.23
一般行政管理計畫	3,105,000	509,418	520,000	-10,582	-2.04	509,418	520,000	-10,582	-2.04
其他	3,105,000	509,418	520,000	-10,582	-2.04	509,418	520,000	-10,582	-2.04
建築及設備計畫	38,000	37,800	38,000	-200	-0.53	37,800	38,000	-200	-0.53
購建固定資產	38,000	37,800	38,000	-200	-0.53	37,800	38,000	-200	-0.53
本期賸餘(短絀)	-2,289,000	1,063,029		1,063,029		1,063,029		1,063,029	
期初基金餘額	2,289,000					4,368,016	2,289,000	2,079,016	90.83
解繳公庫									
期末基金餘額						5,431,045	2,289,000	3,142,045	137.27

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣立南和國民中學

平衡表

中華民國113年1月31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	31,953,326	100.00	負債	2	1,279,827	4.01
流動資產	11	6,710,872	21.00	流動負債	21	1,206,727	3.78
現金	1101	6,710,872	21.00	應付款項	2102	1,206,727	3.78
銀行存款	110102	6,680,872	20.91	應付代收款	210203	1,206,727	3.78
銀行存款-縣庫存款	110102-1	5,401,045	16.90	其他負債	28	73,100	0.23
銀行存款-保管款	110102-2	1,279,827	4.01	什項負債	2801	73,100	0.23
零用及週轉金	110103	30,000	0.09	存入保證金	280104	73,100	0.23
固定資產	14	25,242,155	79.00	淨資產	3	30,673,499	95.99
土地	1401	14,076,160	44.05	淨資產	31	30,673,499	95.99
土地	140101	14,076,160	44.05	淨資產	3101	30,673,499	95.99
土地改良物	1402	604,379	1.89	累積餘額	310101	28,979,042	90.69
土地改良物	140201	13,365,399	41.83	本期賸餘	310102	940,377	2.94
累計折舊-土地改良物	140202	-12,761,020	-39.94	淨資產調整數	310104	754,080	2.00
房屋建築及設備	1404	6,966,743	21.80	合計：		31,953,326	
房屋建築及設備	140401	28,269,331	88.47				

信託代理與保證資產

521,400

信託代理與保證負債

521,400

保證品

521,400

應付保證品

521,400

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 — 苗栗縣立南和國民中學

平衡表

中華民國113年1月31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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,302,588	-66.67				
機械及設備	1405	1,962,672	6.14				
機械及設備	140501	4,210,730	13.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,248,058	-7.04				
交通及運輸設備	1406	35,749	0.11				
交通及運輸設備	140601	421,371	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-385,622	-1.21				
雜項設備	1407	1,596,452	5.00				
雜項設備	140701	3,899,245	12.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,302,793	-7.21				
無形資產	16	299	0.00				
無形資產	1601	299	0.00				
電腦軟體	160102	299	0.00				
其他資產	18	0	0.00				

信託代理與保證資產

521,400

信託代理與保證負債

521,400

保證品

521,400

應付保證品

521,400

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 — 苗栗縣立南和國民中學

平衡表

中華民國113年1月31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		
什項資產	1801	0	0.00				
代管資產	180106	204,960	0.64				
土地	180106-1	204,960	0.64				
應付代管資產	180107	-204,960	-0.64				
合計：		31,953,326					

信託代理與保證資產

521,400

信託代理與保證負債

521,400

保證品

521,400

應付保證品

521,400

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—苗栗縣立南和國民中學

10-015-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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				4,419,753	5,472,000	-1,052,247	-19.23
		累計數				4,419,753	5,472,000	-1,052,247	-19.23
一般行政管理計畫		本月數				509,418	520,000	-10,582	-2.04
		累計數				509,418	520,000	-10,582	-2.04
建築及設備計畫		本月數				37,800	38,000	-200	-0.53
		累計數				37,800	38,000	-200	-0.53

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 1 月份

10-015-6

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
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		38,000			38,000	38,000	37,800	37,800	99.47	-200	-0.53			
雜項設備		38,000			38,000	38,000	37,800	37,800	99.47	-200	-0.53			
購建中固定資產														
總計		38,000			38,000	38,000	37,800	37,800	99.47	-200	-0.53			

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣立南和國民中學

10-015-7

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	63,465,655	38,854,629	791,880	15,000	145,452	25,242,454
非理財目的之長期投資						
土地	13,322,080		754,080			14,076,160
土地改良物	13,365,399	12,749,088			11,932	604,379
房屋及建築	28,269,331	21,219,195			83,393	6,966,743
機械及設備	4,210,730	2,202,109			45,949	1,962,672
交通及運輸設備	436,371	398,879		15,000	-13,257	35,749
雜項設備	3,861,445	2,285,358	37,800		17,435	1,596,452
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—苗栗縣立南和國民中學

10-015-8

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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	299					299

註：