

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣銅鑼鄉文峰國民小學

基金來源：月捐及孳利息

中華民國 108 年 4 月份

820 苗栗縣銅鑼鄉文峰國民小學 地方教育發展基金

會 計 月 報



中 華 民 國 108 年 4 月 份

主辦會計人員

幹事楊政鑫
兼主計

基金主持人

校長詹建華

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣銅鑼鄉文峰國民小學

10-052-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 4 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	22,997,000	1,976,928	2,064,000	-87,072	-4.22	10,780,824	10,736,000	44,824	0.42
政府撥入收入	46	22,774,000	1,976,928	1,953,000	23,928	1.23	10,779,824	10,625,000	154,824	1.46
公庫撥款收入	462	22,710,000	1,953,000	1,953,000			10,601,000	10,601,000		
政府其他撥入收入	46Y	64,000	23,928		23,928		178,824	24,000	154,824	645.10
教學收入	4S	223,000		111,000	-111,000	-100.00		111,000	-111,000	-100.00
學雜費收入	4S1	223,000		111,000	-111,000	-100.00		111,000	-111,000	-100.00
其他收入	4Y						1,000		1,000	
雜項收入	4YY						1,000		1,000	
基金用途	5	23,809,000	1,942,821	2,064,000	-121,179	-5.87	9,989,726	10,736,000	-746,274	-6.95
國民教育計畫	53	21,543,000	1,760,782	1,882,000	-121,218	-6.44	9,077,531	9,822,000	-744,469	-7.58
國民小學教育	532	21,543,000	1,760,782	1,882,000	-121,218	-6.44	9,077,531	9,822,000	-744,469	-7.58
一般行政管理計畫	5L	2,191,000	182,039	182,000	39	0.02	912,195	914,000	-1,805	-0.20
行政管理及推展	5L1	2,191,000	182,039	182,000	39	0.02	912,195	914,000	-1,805	-0.20
建築及設備計畫	5M	75,000								
營建及修建工程	5M2	75,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-812,000	34,107		34,107		791,098		791,098	
期初基金餘額	71	812,000					1,376,906	812,000	564,906	69.57
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73						2,168,004	812,000	1,356,004	167.00

註：

苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣銅鑼鄉文峰國民小學

平衡表

中華民國108年4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	5,042,005	100.00	負 債	2	2,874,001	57.00
流動資產	11	4,985,905	98.89	流動負債	21	2,608,276	51.73
現金	111	4,985,905	98.89	應付款項	212	2,608,276	51.73
銀行存款	1112	4,963,905	98.45	應付代收款	2123	2,517,541	49.93
銀行存款-縣庫存款	1112-1	2,236,739	44.36	應付費用	2125	90,735	1.80
銀行存款-保管款	1112-2	2,727,166	54.09	其他負債	22	265,725	5.27
零用及週轉金	1113	22,000	0.44	什項負債	221	265,725	5.27
其他資產	13	56,100	1.11	存入保證金	2211	209,625	4.16
什項資產	131	56,100	1.11	應付代管資產	2214	56,100	1.11
代管資產	1316	56,100	1.11	基金餘額	3	2,168,004	43.00
土地	1316-1	56,100	1.11	基金餘額	31	2,168,004	43.00
合計：		5,042,005		基金餘額	311	2,168,004	43.00
				累積餘額	3111	1,376,906	27.31
				本期賸餘	3112	791,098	15.69
				合計：		5,042,005	

註：

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣銅鑼鄉文峰國民小學

10-052-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 4 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				1,760,782	1,882,000	-121,218	-6.44
		累計數				9,077,531	9,822,000	-744,469	-7.58
一般行政管理計畫		本月數				182,039	182,000	39	0.02
		累計數				912,195	914,000	-1,805	-0.20
合 計		本月數				1,942,821	2,064,000	-121,179	-5.87
		累計數				9,989,726	10,736,000	-746,274	-6.95

10-052-4

中華民國 108 年 4 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—銅鑼鄉文峰國民小學

10-052-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 月份

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		主要增減 原因說明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
資產	35,474,791	25,400,172	2,950					606,276	9,471,293
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物	1,628,118	1,283,979						29,264	314,875
房屋及建築	26,115,021	19,254,858						364,655	6,495,508
機械及設備	2,530,134	1,767,606						64,124	698,404
交通及運輸設備	336,927	128,880						14,525	193,522
雜項設備	4,864,591	2,964,849	2,950					133,708	1,768,984
購建中固定資產									

註：

地方教育發展基金—銅鑼鄉文峰國民小學

10-052-6

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 4 月份

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		主 要 增 減 原 因 說 明		
			金 額	類 型	金 額	類 型			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：