

南投縣中寮鄉永和國民小學地方教育發展基金

會計月報

中華民國 114 年 8 月份

主辦會計人員

會計員 吳麗鈴

基金主持人

南寮國小 校長 王勝吉

南投縣地方教育發展基金—南投縣中寮鄉永和國民小學

00166-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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			
		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	18,612,000	1,300,000	1,300,000			16,012,000	16,012,000		
政府撥入收入	18,612,000	1,300,000	1,300,000			16,012,000	16,012,000		
公庫撥款收入	18,612,000	1,300,000	1,300,000			16,012,000	16,012,000		
基金用途	20,112,000	1,587,338	1,380,000	207,338	15.02	13,048,603	17,362,000	-4,313,397	-24.84
國民教育計畫	20,112,000	1,587,338	1,380,000	207,338	15.02	13,048,603	17,362,000	-4,313,397	-24.84
其他	20,112,000	1,587,338	1,380,000	207,338	15.02	13,048,603	17,362,000	-4,313,397	-24.84
本期賸餘(短絀)	-1,500,000	-287,338	-80,000	-207,338	259.17	2,963,397	-1,350,000	4,313,397	-319.51
期初基金餘額	1,510,151					2,795,717	1,510,151	1,285,566	85.13
解繳公庫									
期末基金餘額	10.151					5,759,114	160.151	5,598,963	3,496.05

註：

南投縣地方教育發展基金 — 南投縣中寮鄉永和國民小學

平衡表

中華民國114年8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	18,079,102	100.00	負債	2	2,305,229	12.75
流動資產	11	8,064,343	44.61	流動負債	21	2,240,229	12.39
現金	1101	7,972,724	44.10	應付款項	2102	2,240,229	12.39
銀行存款	110102	7,946,724	43.96	應付代收款	210203	2,240,229	12.39
銀行存款--縣庫存款	110102-1	5,733,114	31.71	其他負債	28	65,000	0.36
銀行存款--專戶存款	110102-2	2,213,610	12.24	什項負債	2801	65,000	0.36
零用及週轉金	110103	26,000	0.14	存入保證金	280104	65,000	0.36
預付款項	1108	91,619	0.51	淨資產	3	15,773,873	87.25
其他預付款	110899	91,619	0.51	淨資產	31	15,773,873	87.25
固定資產	14	9,558,007	52.87	淨資產	3101	15,773,873	87.25
土地	1401	1,089,200	6.02	累積餘額	310101	13,211,334	73.08
土地	140101	1,089,200	6.02	本期賸餘	310102	1,931,840	10.69
土地改良物	1402	2,556,209	14.14	淨資產調整數	310104	630,699	3.49
土地改良物	140201	7,623,969	42.17	合計：		18,079,102	
累計折舊-土地改良物	140202	-5,067,760	-28.03				
房屋建築及設備	1404	3,121,732	17.27				

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29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。

南投縣地方教育發展基金 — 南投縣中寮鄉永和國民小學

平衡表

中華民國114年8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		
房屋建築及設備	140401	11,565,024	63.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,443,292	-46.70				
機械及設備	1405	958,559	5.30				
機械及設備	140501	3,737,486	20.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,778,927	-15.37				
交通及運輸設備	1406	408,418	2.26				
交通及運輸設備	140601	720,635	3.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-312,217	-1.73				
雜項設備	1407	1,423,889	7.88				
雜項設備	140701	3,491,598	19.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,067,709	-11.44				
無形資產	16	456,752	2.53				
無形資產	1601	456,752	2.53				
電腦軟體	160102	456,752	2.53				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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29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。

南投縣地方教育發展基金 — 南投縣中寮鄉永和國民小學

平衡表

中華民國114年8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		
合計：		18,079,102					

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29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。