

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立華山國民中學

00561-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 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	37,206,000	2,720,333	2,721,000	-667	-0.02	21,593,860	21,552,000	41,860	0.19
財產收入	12,000	1,333	2,000	-667	-33.35	23,593	3,000	20,593	686.43
財產處分收入	2,000		1,000	-1,000	-100.00	22,260	2,000	20,260	1,013.00
租金收入	8,000								
利息收入	2,000	1,333	1,000	333	33.30	1,333	1,000	333	33.30
政府撥入收入	37,194,000	2,719,000	2,719,000			21,549,000	21,549,000		
公庫撥款收入	33,818,000	2,719,000	2,719,000			18,173,000	18,173,000		
政府其他撥入收入	3,376,000					3,376,000	3,376,000		
其他收入						21,267		21,267	
雜項收入						21,267		21,267	
基金用途	37,206,000	2,377,558	2,721,000	-343,442	-12.62	18,095,588	21,552,000	-3,456,412	-16.04
國民教育計畫	29,912,000	1,786,659	2,114,000	-327,341	-15.48	13,879,362	17,293,000	-3,413,638	-19.74
其他	29,912,000	1,786,659	2,114,000	-327,341	-15.48	13,879,362	17,293,000	-3,413,638	-19.74
一般行政管理計畫	7,294,000	590,899	607,000	-16,101	-2.65	4,216,226	4,259,000	-42,774	-1.00
其他	7,294,000	590,899	607,000	-16,101	-2.65	4,216,226	4,259,000	-42,774	-1.00
本期賸餘(短絀)		342,775		342,775		3,498,272		3,498,272	
期初基金餘額	2,479,000					5,013,979	2,479,000	2,534,979	102.26
解繳公庫									
期末基金餘額	2,479,000					8,512,251	2,479,000	6,033,251	243.37

註：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立華山國民中學

00561-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 6 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				1,786,659	2,114,000	-327,341	-15.48
		累計數				13,879,362	17,293,000	-3,413,638	-19.74
一般行政管理計畫		本月數				590,899	607,000	-16,101	-2.65
		累計數				4,216,226	4,259,000	-42,774	-1.00

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立華山國民中學

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,740,333	21,706,860
財產收益	21,333	136,593
財產孳息收入	1,333	1,333
廢舊物品售價收入		22,260
其他財產收入	20,000	113,000
政府撥入收入	2,719,000	21,549,000
公庫撥款收入	2,719,000	18,173,000
政府其他撥入收入		3,376,000
其他收入		21,267
雜項收入		21,267
支出	2,556,765	19,161,065
人事支出	2,114,187	16,903,183
人事支出	2,114,187	16,903,183
業務支出	261,209	1,190,213
業務支出	261,209	1,190,213
財產損失		8,591
財產交易損失		8,591
折舊、折耗及攤銷	179,207	1,056,886
固定資產折舊	179,207	1,056,886
其他支出	2,162	2,192
其他支出	2,162	2,192
本期賸餘（短絀）	183,568	2,545,795
期初淨資產		46,032,968
解繳公庫		
淨資產調整數		521,572
期末淨資產		49,100,335

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立華山國民中學

00561-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	21,593,860	113,000	21,706,860	收入
財產收入	23,593	113,000	136,593	財產收益
政府撥入收入	21,549,000		21,549,000	政府撥入收入
其他收入	21,267		21,267	其他收入
基金用途	18,095,588	1,065,477	19,161,065	支出
用人費用	16,903,183		16,903,183	人事支出
服務費用	743,699	446,514	1,190,213	業務支出
材料及用品費	437,623	-437,623		
租金、償債、利息及相關手續費	6,091	-6,091		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,800	-2,800		
		8,591	8,591	財產損失
		1,056,886	1,056,886	折舊、折耗及攤銷
其他	2,192		2,192	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,498,272	-952,477	2,545,795	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,013,979	41,018,989	46,032,968	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		521,572	521,572	淨資產調整數
期末基金餘額	8,512,251	40,588,084	49,100,335	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數，元，係雜項設備增加。(未含【淨資產調整數】增加數521,572元)

2. 會計科目「其他收入」21,267元，係收回以前年度薪資墊付款。

3. 預算項目「服務費用」743,699元與會計科目「業務支出」1,190,213元間之調整數446,514元，係「材料及用品費」437,623元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,091元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,800元之調整數合計。

4. 會計科目「財產損失」8,591元，係報廢固定資產所發生之損失。

5. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,056,886元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

6. 會計科目「淨資產調整數」521,572元，係教網無償撥入固定資產521,572元。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立華山國民中學

平衡表

中華民國114年6月30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	52,633,203	100.00	負 債	2	3,532,868	6.71
流動資產	11	12,045,119	22.89	流動負債	21	3,519,868	6.69
現金	1101	11,915,319	22.64	應付款項	2102	3,519,868	6.69
銀行存款	110102	11,865,319	22.54	應付代收款	210203	3,519,868	6.69
銀行存款--縣庫存款	110102-1	8,462,251	16.08	其他負債	28	13,000	0.02
銀行存款--保管金專戶	110102-2	3,403,068	6.47	什項負債	2801	13,000	0.02
零用及週轉金	110103	50,000	0.09	存入保證金	280104	13,000	0.02
預付款項	1108	129,800	0.25	淨資產	3	49,100,335	93.29
預付費用	110804	129,800	0.25	淨資產	31	49,100,335	93.29
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	49,100,335	93.29
預付費用--預算外	110804-2	129,800	0.25	累積餘額	310101	46,032,968	87.46
固定資產	14	40,588,084	77.11	本期賸餘	310102	2,545,795	4.84
土地	1401	26,667,330	50.67	淨資產調整數	310104	521,572	1.00
土地	140101	26,667,330	50.67	合計：		52,633,203	
土地改良物	1402	44,216	0.08				

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。

(1)上年度【零用及週轉金】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)0元。

(2)上年度【縣庫存款】決算數轉入數5013979元。

(3)上年度【固定資產(14)】41,018,989元及上年度【無形資產(16)】0元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元

(5)上年度【應付費用】0元

(6)上年度【暫收及待結轉帳項】0元。(備註欄說明上年度12月底轉帳傳票之簡易內容)

(7)上年度決算書平衡表【淨資產(累積餘額)】46,032,968元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立華山國民中學

平衡表

中華民國114年6月30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		
土地改良物	140201	4,421,665	8.40				
累計折舊-土地改良物	140202	-4,377,449	-8.32				
房屋建築及設備	1404	9,032,648	17.16				
房屋建築及設備	140401	19,032,775	36.16				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-10,000,127	-19.00				
機械及設備	1405	3,268,983	6.21				
機械及設備	140501	10,021,820	19.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,752,837	-12.83				
交通及運輸設備	1406	211,540	0.40				
交通及運輸設備	140601	856,200	1.63				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-644,660	-1.22				
雜項設備	1407	1,363,367	2.59				
雜項設備	140701	8,047,925	15.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,684,558	-12.70				

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。

(1)上年度【零用及週轉金】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)0元。

(2)上年度【縣庫存款】決算數轉入數5013979元。

(3)上年度【固定資產(14)】41,018,989元及上年度【無形資產(16)】0元。

(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元

(5)上年度【應付費用】0元

(6)上年度【暫收及待結轉帳項】0元。(備註欄說明上年度12月底轉帳傳票之簡易內容)

(7)上年度決算書平衡表【淨資產(累積餘額)】46,032,968元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

中華民國114年6月30日

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：		52,633,203					

0

0

(1) 上年度【零用及週轉金】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數) 0 元。

(2) 上年度【縣庫存款】決算數轉入數5013979元。

(3) 上年度【固定資產(14)】41,018,989元及上年度【無形資產(16)】0元。

(4) 上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元

(5) 上年度【應付費用】0元

(6) 上年度【暫收及待結轉帳項】0元。(備註欄說明上年度12月底轉帳傳票之簡易內容)

(7) 上年度決算書平衡表【淨資產(累積餘額)】46,032,968元。(8) 無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立華山國民中學

00561-1

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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	69,192,424	28,173,435	634,572	779,281	286,196	40,588,084
非理財目的之長期投資						
土地	26,667,330					26,667,330
土地改良物	4,421,665	4,377,449				44,216
房屋及建築	19,032,775	9,742,715			257,412	9,032,648
機械及設備	10,186,529	6,913,086	521,572	686,281	-160,249	3,268,983
交通及運輸設備	919,200	659,884		63,000	-15,224	211,540
雜項設備	7,964,925	6,480,301	113,000	30,000	204,257	1,363,367
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： 1、機械及設備增加係教網撥入無線網路基地台、顯示器、黑板。
減少是因為個人電腦等報廢。
2、交通運輸設備減少係擴音機等報廢。
3、雜項設備增加係購置英語圖書、及普通叢書。減少是因為環保冰箱報廢。

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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： 1、機械及設備增加係教網撥入無線網路基地台、顯示器、黑板。
減少是因為個人電腦等報廢。
2、交通運輸設備減少係擴音機等報廢。
3、雜項設備增加係購置英語圖書、及普通叢書。減少是因為環保冰箱報廢。

長期負債明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

00561-1

單位：新臺幣元

[illegible]