南投縣水里鄉郡坑國民小學地方教育發展基金

會　計　月　報

中　華　民　國　115　年　6　月份

主辦會計人員　兼任會計員洪[illegible]　　基金主持人　郡坑國民小學校長楊士弘

南投縣地方教育發展基金—南投縣水里鄉郡坑國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	18,125,000	1,395,000	1,395,000			14,234,000	14,234,000		
政府撥入收入	18,125,000	1,395,000	1,395,000			14,234,000	14,234,000		
公庫撥款收入	18,125,000	1,395,000	1,395,000			14,234,000	14,234,000		
基金用途	20,217,000	1,350,011	1,395,000	-44,989	-3.23	11,036,272	14,234,000	-3,197,728	-22.47
國民教育計畫	20,217,000	1,350,011	1,395,000	-44,989	-3.23	11,036,272	14,234,000	-3,197,728	-22.47
其他	20,217,000	1,350,011	1,395,000	-44,989	-3.23	11,036,272	14,234,000	-3,197,728	-22.47
本期賸餘(短絀)	-2,092,000	44,989		44,989		3,197,728		3,197,728	
期初基金餘額	2,130,432					2,519,790	2,130,432	389,358	18.28
解繳公庫									
期末基金餘額	38,432					5,717,518	2,130,432	3,587,086	168.37

註：

南投縣地方教育發展基金 — 南投縣水里鄉郡坑國民小學

平衡表

中華民國115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	46,767,707	100.00	負　債	2	4,850,406	10.37
流動資產	11	10,567,924	22.60	流動負債	21	4,470,672	9.56
現金	1101	10,453,119	22.35	應付款項	2102	4,470,672	9.56
銀行存款	110102	10,422,119	22.28	應付代收款	210203	4,470,672	9.56
銀行存款--縣庫存款	110102-1	5,686,518	12.16	其他負債	28	379,734	0.81
銀行存款--專戶存款	110102-2	4,735,601	10.13	什項負債	2801	379,734	0.81
零用及週轉金	110103	31,000	0.07	存入保證金	280104	379,734	0.81
預付款項	1108	114,805	0.25	淨資產	3	41,917,301	89.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	41,917,301	89.63
其他預付款	110899	114,805	0.25	淨資產	3101	41,917,301	89.63
固定資產	14	36,182,942	77.37	累積餘額	310101	39,791,508	85.08
土地	1401	144,550	0.31	本期賸餘	310102	2,125,793	4.55
土地	140101	144,550	0.31	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	163,270	0.35	合計：		46,767,707	
土地改良物	140201	6,435,428	13.76				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,272,158	-13.41				
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 — 南投縣水里鄉郡坑國民小學

平衡表

中華民國115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	46,767,707	100.00	負　　債	2	4,850,406	10.37
流動資產	11	10,567,924	22.60	流動負債	21	4,470,672	9.56
現金	1101	10,453,119	22.35	應付款項	2102	4,470,672	9.56
銀行存款	110102	10,422,119	22.28	應付代收款	210203	4,470,672	9.56
銀行存款--縣庫存款	110102-1	5,686,518	12.16	其他負債	28	379,734	0.81
銀行存款--專戶存款	110102-2	4,735,601	10.13	什項負債	2801	379,734	0.81
零用及週轉金	110103	31,000	0.07	存入保證金	280104	379,734	0.81
預付款項	1108	114,805	0.25	淨資產	3	41,917,301	89.63
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	41,917,301	89.63
其他預付款	110899	114,805	0.25	淨資產	3101	41,917,301	89.63
固定資產	14	36,182,942	77.37	累積餘額	310101	39,791,508	85.08
土地	1401	144,550	0.31	本期賸餘	310102	2,125,793	4.55
土地	140101	144,550	0.31	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	163,270	0.35	合計：		46,767,707	
土地改良物	140201	6,435,428	13.76				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,272,158	-13.41				
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 — 南投縣水里鄉郡坑國民小學

平衡表

中華民國115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		
房屋建築及設備	1404	32,210,760	68.87				
房屋建築及設備	140401	57,609,127	123.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,398,367	-54.31				
機械及設備	1405	1,037,491	2.22				
機械及設備	140501	5,412,368	11.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,374,877	-9.35				
交通及運輸設備	1406	1,013,254	2.17				
交通及運輸設備	140601	2,374,330	5.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,361,076	-2.91				
雜項設備	1407	1,613,617	3.45				
雜項設備	140701	6,737,808	14.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,124,191	-10.96				
無形資產	16	16,841	0.04				
無形資產	1601	16,841	0.04				
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 — 南投縣水里鄉郡坑國民小學

平衡表

中華民國115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		
電腦軟體	160102	16,841	0.04				
合計：		46,767,707					
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。