

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 5 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	203,151,000	14,981,800	14,969,000	12,800	0.09	111,190,644	113,213,000	-2,022,356	-1.79
徵收及依法分配收入		800		800		800		800	
違規罰款收入		800		800		800		800	
財產收入	90,000	12,000		12,000		56,550		56,550	
財產處分收入	25,000								
租金收入	2,000								
利息收入	3,000								
其他財產收入	60,000	12,000		12,000		56,550		56,550	
政府撥入收入	203,061,000	14,969,000	14,969,000			111,098,084	113,213,000	-2,114,916	-1.87
公庫撥款收入	196,151,000	14,969,000	14,969,000			104,188,084	106,303,000	-2,114,916	-1.99
政府其他撥入收入	6,910,000					6,910,000	6,910,000		
其他收入						35,210		35,210	
雜項收入						35,210		35,210	
基金用途	204,790,000	15,982,005	14,969,000	1,013,005	6.77	101,964,160	113,213,000	-11,248,840	-9.94
國民教育計畫	152,788,000	11,716,500	10,529,000	1,187,500	11.28	76,589,591	86,239,000	-9,649,409	-11.19
其他	152,788,000	11,716,500	10,529,000	1,187,500	11.28	76,589,591	86,239,000	-9,649,409	-11.19
一般行政管理計畫	51,767,000	4,216,155	4,440,000	-223,845	-5.04	25,325,219	26,780,000	-1,454,781	-5.43
其他	51,767,000	4,216,155	4,440,000	-223,845	-5.04	25,325,219	26,780,000	-1,454,781	-5.43
建築及設備計畫	235,000	49,350		49,350		49,350	194,000	-144,650	-74.56
購建固定資產	235,000	49,350		49,350		49,350	194,000	-144,650	-74.56
本期賸餘(短絀)	-1,639,000	-1,000,205		-1,000,205		9,226,484		9,226,484	
期初基金餘額	8,200,000					6,254,761	8,200,000	-1,945,239	-23.72
解繳公庫									
期末基金餘額	6,561,000					15,481,245	8,200,000	7,281,245	88.80

註：1. 用人費用核實支用。
 2. 服務費用、材料及用品消耗等請示未核銷。
 3. 建築及設備請示未核銷。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

平衡表

中華民國113年5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	543,324,701	100.00	負 債	2	28,770,013	5.30
流動資產	11	43,227,224	7.96	流動負債	21	20,811,074	3.83
現金	1101	43,202,399	7.95	應付款項	2102	20,811,074	3.83
銀行存款	110102	43,122,399	7.94	應付代收款	210203	20,811,074	3.83
銀行存款--縣庫存款	110102-1	15,401,245	2.83	其他負債	28	7,958,939	1.46
銀行存款--保管金專戶	110102-2	27,721,154	5.10	什項負債	2801	7,958,939	1.46
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	存入保證金	280104	6,934,905	1.28
預付款項	1108	24,825	0.00	應付退休及離職金	280106	1,024,034	0.19
預付費用	110804	24,825	0.00	淨資產	3	514,554,688	94.70
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	31	514,554,688	94.70
預付費用--預算外	110804-2	24,825	0.00	淨資產	3101	514,554,688	94.70
長期貸墊款及準備金	12	1,024,034	0.19	累積餘額	310101	523,430,449	96.34
準備金	1203	1,024,034	0.19	本期賸餘	310102	4,533,914	0.83
退休及離職準備金	120301	1,024,034	0.19	淨資產調整數	310104	-13,409,675	-2.00
固定資產	14	499,073,443	91.86	合計：		543,324,701	
信託代理與保證資產		700,000		信託代理與保證負債		700,000	
保證品		700,000		應付保證品		700,000	

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。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

平衡表

中華民國113年5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		
土地	1401	183,439,000	33.76				
土地	140101	183,439,000	33.76				
土地改良物	1402	460,908	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.08				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,692,847	-3.99				
房屋建築及設備	1404	290,192,137	53.41				
房屋建築及設備	140401	394,090,059	72.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-103,897,922	-19.12				
機械及設備	1405	12,461,307	2.29				
機械及設備	140501	33,586,199	6.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-21,124,892	-3.89				
交通及運輸設備	1406	4,978,756	0.92				
交通及運輸設備	140601	10,846,905	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,868,149	-1.08				
信託代理與保證資產		700,000		信託代理與保證負債		700,000	
保證品		700,000		應付保證品		700,000	

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。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

平衡表

中華民國113年5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		
雜項設備	1407	7,541,335	1.39				
雜項設備	140701	27,090,021	4.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,548,686	-3.60				
合計：		543,324,701					
信託代理與保證資產		700,000		信託代理與保證負債		700,000	
保證品		700,000		應付保證品		700,000	

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。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,434,100	112,772,745
徵收及依法分配收入	800	800
違規罰款收入	800	800
財產收益	312,000	1,461,790
其他財產收入	312,000	1,461,790
政府撥入收入	14,969,000	111,098,084
公庫撥款收入	14,969,000	104,188,084
政府其他撥入收入		6,910,000
其他收入	152,300	212,071
受贈收入	152,300	176,861
雜項收入		35,210
支出	17,195,579	108,238,831
人事支出	14,845,735	98,162,270
人事支出	14,845,735	98,162,270
業務支出	1,084,655	3,717,604
業務支出	1,084,655	3,717,604
財產損失	425	5,605
財產交易損失	425	5,605
折舊、折耗及攤銷	1,262,499	6,318,416
固定資產折舊	1,262,499	6,318,416
其他支出	2,265	34,936
其他支出	2,265	34,936

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,761,479	4,533,914
期初淨資產		523,430,449
解繳公庫		
淨資產調整數		-13,409,675
期末淨資產		514,554,688

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—新竹縣立竹東國民中學

1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 月 31 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	111,190,644	1,582,101	112,772,745	收入
徵收及依法分配收入	800		800	徵收及依法分配收入
財產收入	56,550	1,405,240	1,461,790	財產收益
政府撥入收入	111,098,084		111,098,084	政府撥入收入
其他收入	35,210	176,861	212,071	其他收入
基金用途	101,964,160	6,274,671	108,238,831	支出
用人費用	98,162,270		98,162,270	人事支出
服務費用	1,325,596	2,392,008	3,717,604	業務支出
材料及用品費	2,287,579	-2,287,579		
租金、償債、利息及相關手續費	59,040	-59,040		
稅捐及規費(強制費)	4,589	-4,589		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,800	-40,800		
		5,605	5,605	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	49,350	-49,350		
		6,318,416	6,318,416	折舊、折耗及攤銷
其他	34,936		34,936	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,226,484	-4,692,570	4,533,914	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,254,761	517,175,688	523,430,449	期初淨資產
解繳公庫		-13,409,675	-13,409,675	解繳公庫
		499,073,443	514,554,688	淨資產調整數
期末基金餘額	15,481,245			期末淨資產

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 月 31 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
------	-------	-----	------	------

註：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 5 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				11,716,500	10,529,000	1,187,500	11.28
		累計數				76,589,591	86,239,000	-9,649,409	-11.19
一般行政管理計畫		本月數				4,216,155	4,440,000	-223,845	-5.04
		累計數				25,325,219	26,780,000	-1,454,781	-5.43
建築及設備計畫		本月數				49,350	0	49,350	0.00
		累計數				49,350	194,000	-144,650	-74.56

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 5 月份

1

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		235,000			235,000	194,000	49,350		49,350	25.44	-144,650	-74.56		
雜項設備		235,000			235,000	194,000	49,350		49,350	25.44	-144,650	-74.56		
購建中固定資產														
總計		235,000			235,000	194,000	49,350		49,350	25.44	-144,650	-74.56		

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

1

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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	682,989,768	165,814,080	1,717,776	13,501,605	6,318,416	499,073,443
非理財目的之長期投資						
土地	196,935,000			13,496,000		183,439,000
土地改良物	22,153,755	21,678,060			14,787	460,908
房屋及建築	394,090,059	100,495,246			3,402,676	290,192,137
機械及設備	32,234,914	19,700,997	1,356,465	5,180	1,423,895	12,461,307
交通及運輸設備	10,806,905	5,590,230	40,000		277,919	4,978,756
雜項設備	26,769,135	18,349,547	321,311	425	1,199,139	7,541,335
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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

2

資本資產明細表

中華民國 113 年 5 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：