

# 屏東縣地方教育發展基金

屏東縣內埔鄉東寧國民小學

代號：(531)

## 會計月報

中華民國112年03月份 (112年度)

主辦會計人員：

會計室 鄭聖祥

基金主持人：

屏東縣立東寧國民小學 劉富連

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣內埔鄉東寧國民小學

531-1

基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 112 年 3 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	64,154,000	3,042,000	3,042,000			38,583,196	38,580,000	3,196	0.01
財產收入	210,000					213,196	210,000	3,196	1.52
利息收入						3,196		3,196	
其他財產收入	210,000					210,000	210,000		
政府撥入收入	63,944,000	3,042,000	3,042,000			38,370,000	38,370,000		
公庫撥款收入	63,212,000	3,042,000	3,042,000			37,638,000	37,638,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	65,258,000	4,672,131	3,042,000	1,630,131	53.59	22,208,947	39,684,000	-17,475,053	-44.04
國民教育計畫	65,098,000	4,672,131	3,042,000	1,630,131	53.59	22,208,947	39,604,000	-17,395,053	-43.92
其他	65,098,000	4,672,131	3,042,000	1,630,131	53.59	22,208,947	39,604,000	-17,395,053	-43.92
建築及設備計畫	160,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,104,000	-1,630,131		-1,630,131		16,374,249	-1,104,000	17,478,249	-1,583.17
期初基金餘額	1,051,000					1,812,963	1,051,000	761,963	72.50
解繳公庫									
期末基金餘額	-53,000					18,187,212	-53,000	18,240,212	-34,415.49

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉東寧國民小學

## 平衡表

中華民國112年3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	165,372,381	100.00	負債	2	22,029,647	13.32
流動資產	11	39,815,166	24.08	流動負債	21	20,804,099	12.58
現金	1101	39,815,166	24.08	應付款項	2102	20,804,099	12.58
銀行存款	110102	39,775,166	24.05	應付代收款	210203	20,804,099	12.58
縣庫存款	110102-1	18,147,212	10.97	代收款	210203-1	10,441,900	6.31
保管款	110102-2	21,627,954	13.08	代辦經費	210203-2	10,362,199	6.27
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	其他負債	28	1,225,548	0.74
固定資產	14	125,155,522	75.68	什項負債	2801	1,225,548	0.74
土地	1401	56,912,228	34.41	存入保證金	280104	1,225,548	0.74
土地	140101	56,912,228	34.41	淨資產	3	143,342,734	86.68
土地改良物	1402	7,162,816	4.33	淨資產	31	143,342,734	86.68
土地改良物	140201	7,648,680	4.63	淨資產	3101	143,342,734	86.68
累計折舊-土地改良物	140202	-485,864	-0.29	累積餘額	310101	120,959,563	73.14
房屋建築及設備	1404	48,371,116	29.25	本期賸餘	310102	22,383,171	13.54
房屋建築及設備	140401	88,389,178	53.45	合計：		165,372,381	

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉東寧國民小學

## 平衡表

中華民國112年3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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,018,062	-24.20				
機械及設備	1405	4,868,866	2.94				
機械及設備	140501	10,972,264	6.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,103,398	-3.69				
交通及運輸設備	1406	519,972	0.31				
交通及運輸設備	140601	4,002,727	2.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,482,755	-2.11				
雜項設備	1407	7,320,524	4.43				
雜項設備	140701	15,128,534	9.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,808,010	-4.72				
其他資產	18	401,693	0.24				
什項資產	1801	401,693	0.24				
暫付及待結轉帳項	180105	401,693	0.24				
合計：		165,372,381					

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉東寧國民小學

## 收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,042,000	46,010,845
財產收益		7,640,845
財產孳息收入		3,196
財產交易利益		136,842
其他財產收入		7,500,807
政府撥入收入	3,042,000	38,370,000
公庫撥款收入	3,042,000	37,638,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	5,066,434	23,627,674
人事支出	4,458,009	21,663,691
人事支出	4,458,009	21,663,691
業務支出	161,125	435,705
業務支出	161,125	435,705
折舊、折耗及攤銷	394,303	1,418,727
固定資產折舊	394,303	1,418,727
其他支出	52,997	109,551
其他支出	52,997	109,551
本期賸餘(短絀)	-2,024,434	22,383,171
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		143,342,734

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣內埔鄉東寧國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 3 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	38,583,196	7,427,649	46,010,845	收入
財產收入	213,196	7,427,649	7,640,845	財產收益
政府撥入收入	38,370,000		38,370,000	政府撥入收入
基金用途	22,208,947	1,418,727	23,627,674	支出
用人費用	21,663,691		21,663,691	人事支出
服務費用	420,510	15,195	435,705	業務支出
材料及用品費	15,195	-15,195		
		1,418,727	1,418,727	折舊、折耗及攤銷
其他	109,551		109,551	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,374,249	6,008,922	22,383,171	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,812,963	119,146,600	120,959,563	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,187,212	125,155,522	143,342,734	期末淨資產

註：