

# 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02月份 (112年度)

主辦會計人員：

會計主任 鄭聖祥

基金主持人：

屏東縣東寧國民小學校長 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 2 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	3,255,196	3,042,000	213,196	7.01	35,541,196	35,538,000	3,196	0.01
財產收入	210,000	213,196		213,196		213,196	210,000	3,196	1.52
利息收入		3,196		3,196		3,196		3,196	
其他財產收入	210,000	210,000		210,000		210,000	210,000		
政府撥入收入	63,944,000	3,042,000	3,042,000			35,328,000	35,328,000		
公庫撥款收入	63,212,000	3,042,000	3,042,000			34,596,000	34,596,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	65,258,000	4,320,992	3,042,000	1,278,992	42.04	17,536,816	36,642,000	-19,105,184	-52.14
國民教育計畫	65,098,000	4,320,992	3,042,000	1,278,992	42.04	17,536,816	36,562,000	-19,025,184	-52.04
其他	65,098,000	4,320,992	3,042,000	1,278,992	42.04	17,536,816	36,562,000	-19,025,184	-52.04
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
本期騰餘(短絀)	-1,104,000	-1,065,796		-1,065,796		18,004,380	-1,104,000	19,108,380	-1,730.83
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					19,817,343	-53,000	19,870,343	-37,491.21

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2月28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	166,258,115	100.00	負債	2	20,890,947	12.57
流動資產	11	40,431,647	24.32	流動負債	21	19,367,399	11.65
現金	1101	40,431,647	24.32	應付款項	2102	19,367,399	11.65
銀行存款	110102	40,391,647	24.29	應付代收款	210203	19,367,399	11.65
縣庫存款	110102-1	19,777,343	11.90	代收款	210203-1	7,395,300	4.45
保管款	110102-2	20,614,304	12.40	代辦經費	210203-2	11,972,099	7.20
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	其他負債	28	1,523,548	0.92
固定資產	14	125,549,825	75.52	什項負債	2801	1,523,548	0.92
土地	1401	56,912,228	34.23	存入保證金	280104	1,523,548	0.92
土地	140101	56,912,228	34.23	淨資產	3	145,367,168	87.43
土地改良物	1402	7,204,923	4.33	淨資產	31	145,367,168	87.43
土地改良物	140201	7,648,680	4.60	淨資產	3101	145,367,168	87.43
累計折舊-土地改良物	140202	-443,757	-0.27	累積餘額	310101	120,959,563	72.75
房屋建築及設備	1404	48,494,026	29.17	本期賸餘	310102	24,407,605	14.68
房屋建築及設備	140401	88,389,178	53.16	合計：		166,258,115	

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2月28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	-39,895,152	-24.00				
機械及設備	1405	4,986,826	3.00				
機械及設備	140501	10,972,264	6.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,985,438	-3.60				
交通及運輸設備	1406	529,586	0.32				
交通及運輸設備	140601	4,002,727	2.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,473,141	-2.09				
雜項設備	1407	7,422,236	4.46				
雜項設備	140701	15,128,534	9.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,706,298	-4.64				
其他資產	18	276,643	0.17				
什項資產	1801	276,643	0.17				
暫付及待結轉帳項	180105	276,643	0.17				
合計：		166,258,115					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,478,038	42,968,845
財產收益	436,038	7,640,845
財產孳息收入	3,196	3,196
財產交易利益	136,842	136,842
其他財產收入	296,000	7,500,807
政府撥入收入	3,042,000	35,328,000
公庫撥款收入	3,042,000	34,596,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	4,716,824	18,561,240
人事支出	4,062,733	17,205,682
人事支出	4,062,733	17,205,682
業務支出	215,315	274,580
業務支出	215,315	274,580
折舊、折耗及攤銷	395,832	1,024,424
固定資產折舊	395,832	1,024,424
其他支出	42,944	56,554
其他支出	42,944	56,554
本期賸餘（短絀）	-1,238,786	24,407,605
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		145,367,168

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 2 月 28 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	35,541,196	7,427,649	42,968,845	收入
財產收入	213,196	7,427,649	7,640,845	財產收益
政府撥入收入	35,328,000		35,328,000	政府撥入收入
基金用途	17,536,816	1,024,424	18,561,240	支出
用人費用	17,205,682		17,205,682	人事支出
服務費用	262,535	12,045	274,580	業務支出
材料及用品費	12,045	-12,045		
		1,024,424	1,024,424	折舊、折耗及攤銷
其他	56,554		56,554	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,004,380	6,403,225	24,407,605	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	19,817,343	125,549,825	145,367,168	期末淨資產

註：