

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01月份 (112年度)

主辦會計人員：

計 聖 祥

基金主持人：

屏東縣立東寧國民小學校長 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 1 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	32,286,000	32,496,000	-210,000	-0.65	32,286,000	32,496,000	-210,000	-0.65
財產收入	210,000		210,000	-210,000	-100.00		210,000	-210,000	-100.00
其他財產收入	210,000		210,000	-210,000	-100.00		210,000	-210,000	-100.00
政府撥入收入	63,944,000	32,286,000	32,286,000			32,286,000	32,286,000		
公庫撥款收入	63,212,000	31,554,000	31,554,000			31,554,000	31,554,000		
政府其他撥入收入	732,000	732,000	732,000			732,000	732,000		
基金用途	65,258,000	13,215,824	33,600,000	-20,384,176	-60.67	13,215,824	33,600,000	-20,384,176	-60.67
國民教育計畫	65,098,000	13,215,824	33,520,000	-20,304,176	-60.57	13,215,824	33,520,000	-20,304,176	-60.57
其他	65,098,000	13,215,824	33,520,000	-20,304,176	-60.57	13,215,824	33,520,000	-20,304,176	-60.57
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,104,000	19,070,176	-1,104,000	20,174,176	-1,827.37	19,070,176	-1,104,000	20,174,176	-1,827.37
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					20,883,139	-53,000	20,936,139	-39,502.15

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1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	171,944,882	100.00	負債	2	25,338,928	14.74
流動資產	11	46,136,069	26.83	流動負債	21	23,815,380	13.85
現金	1101	46,136,069	26.83	應付款項	2102	23,815,380	13.85
銀行存款	110102	46,096,069	26.81	應付代收款	210203	23,815,380	13.85
縣庫存款	110102-1	20,843,139	12.12	代收款	210203-1	8,261,743	4.80
保管款	110102-2	25,252,930	14.69	代辦經費	210203-2	15,553,637	9.05
零用及週轉金	110103	40,000	0.02	其他負債	28	1,523,548	0.89
固定資產	14	125,722,815	73.12	什項負債	2801	1,523,548	0.89
土地	1401	56,912,228	33.10	存入保證金	280104	1,523,548	0.89
土地	140101	56,912,228	33.10	淨資產	3	146,605,954	85.26
土地改良物	1402	7,247,030	4.21	淨資產	31	146,605,954	85.26
土地改良物	140201	7,648,680	4.45	淨資產	3101	146,605,954	85.26
累計折舊-土地改良物	140202	-401,650	-0.23	累積餘額	310101	120,959,563	70.35
房屋建築及設備	1404	48,616,937	28.27	本期賸餘	310102	25,646,391	14.92
房屋建築及設備	140401	88,389,178	51.41	合計：		171,944,882	

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1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	-39,772,241	-23.13				
機械及設備	1405	4,970,731	2.89				
機械及設備	140501	10,835,422	6.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,864,691	-3.41				
交通及運輸設備	1406	452,065	0.26				
交通及運輸設備	140601	3,916,727	2.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,464,662	-2.01				
雜項設備	1407	7,523,824	4.38				
雜項設備	140701	15,128,534	8.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,604,710	-4.42				
其他資產	18	85,998	0.05				
什項資產	1801	85,998	0.05				
暫付及待結轉帳項	180105	85,998	0.05				
合計：		171,944,882					

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,490,807	39,490,807
財產收益	7,204,807	7,204,807
其他財產收入	7,204,807	7,204,807
政府撥入收入	32,286,000	32,286,000
公庫撥款收入	31,554,000	31,554,000
政府其他撥入收入	732,000	732,000
支出	13,844,416	13,844,416
人事支出	13,142,949	13,142,949
人事支出	13,142,949	13,142,949
業務支出	59,265	59,265
業務支出	59,265	59,265
折舊、折耗及攤銷	628,592	628,592
固定資產折舊	628,592	628,592
其他支出	13,610	13,610
其他支出	13,610	13,610
本期賸餘（短絀）	25,646,391	25,646,391
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		146,605,954

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 1 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	32,286,000	7,204,807	39,490,807	收入
財產收入		7,204,807	7,204,807	財產收益
政府撥入收入	32,286,000		32,286,000	政府撥入收入
基金用途	13,215,824	628,592	13,844,416	支出
用人費用	13,142,949		13,142,949	人事支出
服務費用	47,220	12,045	59,265	業務支出
材料及用品費	12,045	-12,045		
		628,592	628,592	折舊、折耗及攤銷
其他	13,610		13,610	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,070,176	6,576,215	25,646,391	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	20,883,139	125,722,815	146,605,954	期末淨資產

註：