

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04月份 (112年度)

主辦會計人員：

會計室主任 鄭聖祥

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 4 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 | 3,407,000 | 3,407,000 | | | 41,990,196 | 41,987,000 | 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 | 3,407,000 | 3,407,000 | | | 41,777,000 | 41,777,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 63,212,000 | 3,407,000 | 3,407,000 | | | 41,045,000 | 41,045,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 732,000 | | | | | 732,000 | 732,000 | | |
| 基金用途 | 65,258,000 | 4,153,848 | 3,407,000 | 746,848 | 21.92 | 26,362,795 | 43,091,000 | -16,728,205 | -38.82 |
| 國民教育計畫 | 65,098,000 | 4,153,848 | 3,407,000 | 746,848 | 21.92 | 26,362,795 | 43,011,000 | -16,648,205 | -38.71 |
| 其他 | 65,098,000 | 4,153,848 | 3,407,000 | 746,848 | 21.92 | 26,362,795 | 43,011,000 | -16,648,205 | -38.71 |
| 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 | -746,848 | | -746,848 | | 15,627,401 | -1,104,000 | 16,731,401 | -1,515.53 |
| 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 | | | | | 17,440,364 | -53,000 | 17,493,364 | -33,006.35 |

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4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 | 160,872,278 | 100.00 | 負債 | 2 | 18,399,551 | 11.44 |
| 流動資產 | 11 | 35,619,851 | 22.14 | 流動負債 | 21 | 17,174,003 | 10.68 |
| 現金 | 1101 | 35,619,851 | 22.14 | 應付款項 | 2102 | 17,174,003 | 10.68 |
| 銀行存款 | 110102 | 35,579,851 | 22.12 | 應付代收款 | 210203 | 17,174,003 | 10.68 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 17,400,364 | 10.82 | 代收款 | 210203-1 | 8,921,993 | 5.55 |
| 保管款 | 110102-2 | 18,179,487 | 11.30 | 代辦經費 | 210203-2 | 8,252,010 | 5.13 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 40,000 | 0.02 | 其他負債 | 28 | 1,225,548 | 0.76 |
| 固定資產 | 14 | 125,032,363 | 77.72 | 什項負債 | 2801 | 1,225,548 | 0.76 |
| 土地 | 1401 | 56,912,228 | 35.38 | 存入保證金 | 280104 | 1,225,548 | 0.76 |
| 土地 | 140101 | 56,912,228 | 35.38 | 淨資產 | 3 | 142,472,727 | 88.56 |
| 土地改良物 | 1402 | 7,120,709 | 4.43 | 淨資產 | 31 | 142,472,727 | 88.56 |
| 土地改良物 | 140201 | 7,648,680 | 4.75 | 淨資產 | 3101 | 142,472,727 | 88.56 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -527,971 | -0.33 | 累積餘額 | 310101 | 120,959,563 | 75.19 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 48,248,205 | 29.99 | 本期騰餘 | 310102 | 21,513,164 | 13.37 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 88,389,178 | 54.94 | 合計： | | 160,872,278 | |

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4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 | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -40,140,973 | -24.95 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 4,926,029 | 3.06 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,212,838 | 6.97 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -6,286,809 | -3.91 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 510,349 | 0.32 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 4,002,727 | 2.49 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -3,492,378 | -2.17 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 7,314,843 | 4.55 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 15,224,534 | 9.46 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -7,909,691 | -4.92 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 220,064 | 0.14 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 220,064 | 0.14 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 220,064 | 0.14 | | | | |
| 合計： | | 160,872,278 | | | | | |

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,743,574 | 49,754,419 |
| 財產收益 | 336,574 | 7,977,419 |
| 財產孳息收入 | | 3,196 |
| 財產交易利益 | | 136,842 |
| 其他財產收入 | 336,574 | 7,837,381 |
| 政府撥入收入 | 3,407,000 | 41,777,000 |
| 公庫撥款收入 | 3,407,000 | 41,045,000 |
| 政府其他撥入收入 | | 732,000 |
| 支出 | 4,613,581 | 28,241,255 |
| 人事支出 | 4,060,969 | 25,724,660 |
| 人事支出 | 4,060,969 | 25,724,660 |
| 業務支出 | 26,515 | 462,220 |
| 業務支出 | 26,515 | 462,220 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 459,733 | 1,878,460 |
| 固定資產折舊 | 459,733 | 1,878,460 |
| 其他支出 | 66,364 | 175,915 |
| 其他支出 | 66,364 | 175,915 |
| 本期賸餘(短絀) | -870,007 | 21,513,164 |
| 期初淨資產 | | 120,959,563 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 142,472,727 |

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 4 月 30 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 | 41,990,196 | 7,764,223 | 49,754,419 | 收入 |
| 財產收入 | 213,196 | 7,764,223 | 7,977,419 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 41,777,000 | | 41,777,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 26,362,795 | 1,878,460 | 28,241,255 | 支出 |
| 用人費用 | 25,724,660 | | 25,724,660 | 人事支出 |
| 服務費用 | 440,890 | 21,330 | 462,220 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 21,330 | -21,330 | | |
| | | 1,878,460 | 1,878,460 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 175,915 | | 175,915 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 15,627,401 | 5,885,763 | 21,513,164 | 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 | 17,440,364 | 125,032,363 | 142,472,727 | 期末淨資產 |

註：