

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05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 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	64,154,000	3,042,000	3,042,000			45,032,196	45,029,000	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			44,819,000	44,819,000		
公庫撥款收入	63,212,000	3,042,000	3,042,000			44,087,000	44,087,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	65,258,000	4,491,356	3,042,000	1,449,356	47.64	30,854,151	46,133,000	-15,278,849	-33.12
國民教育計畫	65,098,000	4,465,356	3,042,000	1,423,356	46.79	30,828,151	46,053,000	-15,224,849	-33.06
其他	65,098,000	4,465,356	3,042,000	1,423,356	46.79	30,828,151	46,053,000	-15,224,849	-33.06
建築及設備計畫	160,000	26,000		26,000		26,000	80,000	-54,000	-67.50
購建固定資產	160,000	26,000		26,000		26,000	80,000	-54,000	-67.50
本期賸餘(短絀)	-1,104,000	-1,449,356		-1,449,356		14,178,045	-1,104,000	15,282,045	-1,384.24
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					15,991,008	-53,000	16,044,008	-30,271.71

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	159,560,007	100.00	負 債	2	18,906,080	11.85
流動資產	11	34,588,994	21.68	流動負債	21	17,680,532	11.08
現金	1101	34,588,994	21.68	應付款項	2102	17,680,532	11.08
銀行存款	110102	34,548,994	21.65	應付代收款	210203	17,680,532	11.08
縣庫存款	110102-1	15,951,008	10.00	代收款	210203-1	8,837,189	5.54
保管款	110102-2	18,597,986	11.66	代辦經費	210203-2	8,843,343	5.54
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	其他負債	28	1,225,548	0.77
固定資產	14	124,662,919	78.13	什項負債	2801	1,225,548	0.77
土地	1401	56,912,228	35.67	存入保證金	280104	1,225,548	0.77
土地	140101	56,912,228	35.67	淨資產	3	140,653,927	88.15
土地改良物	1402	7,078,602	4.44	淨資產	31	140,653,927	88.15
土地改良物	140201	7,648,680	4.79	淨資產	3101	140,653,927	88.15
累計折舊-土地改良物	140202	-570,078	-0.36	累積餘額	310101	120,959,563	75.81
房屋建築及設備	1404	48,125,295	30.16	本期賸餘	310102	19,694,364	12.34
房屋建築及設備	140401	88,389,178	55.40	合計：		159,560,007	

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,263,883	-25.23				
機械及設備	1405	4,829,915	3.03				
機械及設備	140501	11,236,838	7.04				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,406,923	-4.02				
交通及運輸設備	1406	500,735	0.31				
交通及運輸設備	140601	4,002,727	2.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,501,992	-2.19				
雜項設備	1407	7,216,144	4.52				
雜項設備	140701	15,250,534	9.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,034,390	-5.04				
其他資產	18	308,094	0.19				
什項資產	1801	308,094	0.19				
暫付及待結轉帳項	180105	308,094	0.19				
合計：		159,560,007					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,066,000	52,820,419
財產收益	24,000	8,001,419
財產孳息收入		3,196
財產交易利益		136,842
其他財產收入	24,000	7,861,381
政府撥入收入	3,042,000	44,819,000
公庫撥款收入	3,042,000	44,087,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	4,884,800	33,126,055
人事支出	4,337,196	30,061,856
人事支出	4,337,196	30,061,856
業務支出	83,648	545,868
業務支出	83,648	545,868
折舊、折耗及攤銷	419,444	2,297,904
固定資產折舊	419,444	2,297,904
其他支出	44,512	220,427
其他支出	44,512	220,427
本期賸餘（短絀）	-1,818,800	19,694,364
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		140,653,927

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 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	45,032,196	7,788,223	52,820,419	收入
財產收入	213,196	7,788,223	8,001,419	財產收益
政府撥入收入	44,819,000		44,819,000	政府撥入收入
基金用途	30,854,151	2,271,904	33,126,055	支出
用人費用	30,061,856		30,061,856	人事支出
服務費用	502,498	43,370	545,868	業務支出
材料及用品費	43,370	-43,370		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	26,000	-26,000		
		2,297,904	2,297,904	折舊、折耗及攤銷
其他	220,427		220,427	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,178,045	5,516,319	19,694,364	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	15,991,008	124,662,919	140,653,927	期末淨資產

註：