

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09月份 (112年度)

主辦會計人員：

基金主持人：

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 9 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	6,078,000	6,078,000			60,785,087	60,778,000	7,087	0.01
財產收入	210,000					217,087	210,000	7,087	3.37
利息收入						7,087		7,087	
其他財產收入	210,000					210,000	210,000		
政府撥入收入	63,944,000	6,078,000	6,078,000			60,568,000	60,568,000		
公庫撥款收入	63,212,000	6,078,000	6,078,000			59,836,000	59,836,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	65,258,000	4,561,596	6,078,000	-1,516,404	-24.95	48,985,883	61,882,000	-12,896,117	-20.84
國民教育計畫	65,098,000	4,527,996	6,078,000	-1,550,004	-25.50	48,926,283	61,722,000	-12,795,717	-20.73
其他	65,098,000	4,527,996	6,078,000	-1,550,004	-25.50	48,926,283	61,722,000	-12,795,717	-20.73
建築及設備計畫	160,000	33,600		33,600		59,600	160,000	-100,400	-62.75
購建固定資產	160,000	33,600		33,600		59,600	160,000	-100,400	-62.75
本期賸餘(短絀)	-1,104,000	1,516,404		1,516,404		11,799,204	-1,104,000	12,903,204	-1,168.77
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					13,612,167	-53,000	13,665,167	-25,783.33

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9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	157,985,360	100.00	負債	2	20,978,775	13.28
流動資產	11	34,167,282	21.63	流動負債	21	19,983,025	12.65
現金	1101	34,167,282	21.63	應付款項	2102	19,983,025	12.65
銀行存款	110102	34,127,282	21.60	應付代收款	210203	19,983,025	12.65
縣庫存款	110102-1	13,572,167	8.59	代收款	210203-1	10,210,109	6.46
保管款	110102-2	20,555,115	13.01	代辦經費	210203-2	9,772,916	6.19
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	其他負債	28	995,750	0.63
固定資產	14	123,394,418	78.10	什項負債	2801	995,750	0.63
土地	1401	56,912,228	36.02	存入保證金	280104	995,750	0.63
土地	140101	56,912,228	36.02	淨資產	3	137,006,585	86.72
土地改良物	1402	6,910,174	4.37	淨資產	31	137,006,585	86.72
土地改良物	140201	7,648,680	4.84	淨資產	3101	137,006,585	86.72
累計折舊-土地改良物	140202	-738,506	-0.47	累積餘額	310101	120,959,563	76.56
房屋建築及設備	1404	47,633,653	30.15	本期賸餘	310102	16,047,022	10.16
房屋建築及設備	140401	88,389,178	55.95	合計：		157,985,360	

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9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	-40,755,525	-25.80				
機械及設備	1405	4,349,360	2.75				
機械及設備	140501	11,236,838	7.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,887,478	-4.36				
交通及運輸設備	1406	462,261	0.29				
交通及運輸設備	140601	4,002,727	2.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,540,466	-2.24				
雜項設備	1407	7,126,742	4.51				
雜項設備	140701	15,592,100	9.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,465,358	-5.36				
其他資產	18	423,660	0.27				
什項資產	1801	423,660	0.27				
暫付及待結轉帳項	180105	423,660	0.27				
合計：		157,985,360					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,239,940	68,881,276
財產收益	161,940	8,313,276
財產孳息收入		7,087
財產交易利益		136,842
其他財產收入	161,940	8,169,347
政府撥入收入	6,078,000	60,568,000
公庫撥款收入	6,078,000	59,836,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	4,955,327	52,834,254
人事支出	4,331,564	47,521,436
人事支出	4,331,564	47,521,436
業務支出	126,122	1,032,578
業務支出	126,122	1,032,578
折舊、折耗及攤銷	427,331	3,907,971
固定資產折舊	427,331	3,907,971
其他支出	70,310	372,269
其他支出	70,310	372,269
本期賸餘（短絀）	1,284,613	16,047,022
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		137,006,585

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 9 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	60,785,087	8,096,189	68,881,276	收入
財產收入	217,087	8,096,189	8,313,276	財產收益
政府撥入收入	60,568,000		60,568,000	政府撥入收入
基金用途	48,985,883	3,848,371	52,834,254	支出
用人費用	47,521,436		47,521,436	人事支出
服務費用	954,036	78,542	1,032,578	業務支出
材料及用品費	78,542	-78,542		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	59,600	-59,600		
		3,907,971	3,907,971	折舊、折耗及攤銷
其他	372,269		372,269	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,799,204	4,247,818	16,047,022	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	13,612,167	123,394,418	137,006,585	期末淨資產

註：