

# 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11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 11 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					64,161,087	64,154,000	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					63,944,000	63,944,000		
公庫撥款收入	63,212,000					63,212,000	63,212,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	65,258,000	4,432,310		4,432,310		62,519,807	65,258,000	-2,738,193	-4.20
國民教育計畫	65,098,000	4,432,310		4,432,310		62,460,207	65,098,000	-2,637,793	-4.05
其他	65,098,000	4,432,310		4,432,310		62,460,207	65,098,000	-2,637,793	-4.05
建築及設備計畫	160,000					59,600	160,000	-100,400	-62.75
購建固定資產	160,000					59,600	160,000	-100,400	-62.75
本期賸餘(短絀)	-1,104,000	-4,432,310		-4,432,310		1,641,280	-1,104,000	2,745,280	-248.67
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					3,454,243	-53,000	3,507,243	-6,617.44

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11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	145,075,288	100.00	負債	2	19,370,413	13.35
流動資產	11	22,651,329	15.61	流動負債	21	18,374,663	12.67
現金	1101	22,651,329	15.61	應付款項	2102	18,374,663	12.67
銀行存款	110102	22,611,329	15.59	應付代收款	210203	18,374,663	12.67
縣庫存款	110102-1	3,414,243	2.35	代收款	210203-1	7,507,997	5.18
保管款	110102-2	19,197,086	13.23	代辦經費	210203-2	10,866,666	7.49
零用及週轉金	110103	40,000	0.03	其他負債	28	995,750	0.69
固定資產	14	122,250,632	84.27	什項負債	2801	995,750	0.69
土地	1401	56,912,228	39.23	存入保證金	280104	995,750	0.69
土地	140101	56,912,228	39.23	淨資產	3	125,704,875	86.65
土地改良物	1402	6,825,960	4.71	淨資產	31	125,704,875	86.65
土地改良物	140201	7,648,680	5.27	淨資產	3101	125,704,875	86.65
累計折舊-土地改良物	140202	-822,720	-0.57	累積餘額	310101	120,959,563	83.38
房屋建築及設備	1404	47,387,832	32.66	本期賸餘	310102	4,745,312	3.27
房屋建築及設備	140401	88,389,178	60.93	合計：		145,075,288	

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11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	-41,001,346	-28.26				
機械及設備	1405	3,920,443	2.70				
機械及設備	140501	10,460,228	7.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,539,785	-4.51				
交通及運輸設備	1406	443,412	0.31				
交通及運輸設備	140601	3,948,727	2.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,505,315	-2.42				
雜項設備	1407	6,760,757	4.66				
雜項設備	140701	15,310,400	10.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,549,643	-5.89				
其他資產	18	173,327	0.12				
什項資產	1801	173,327	0.12				
暫付及待結轉帳項	180105	173,327	0.12				
合計：		145,075,288					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,600	72,311,546
財產收益	33,600	8,367,546
財產孳息收入		7,087
財產交易利益		136,842
其他財產收入	33,600	8,223,617
政府撥入收入		63,944,000
公庫撥款收入		63,212,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	4,848,277	67,566,234
人事支出	4,299,041	60,730,781
人事支出	4,299,041	60,730,781
業務支出	116,541	1,290,378
業務支出	116,541	1,290,378
財產損失	33,685	421,087
財產交易損失	33,685	421,087
折舊、折耗及攤銷	382,282	4,684,940
固定資產折舊	382,282	4,684,940
其他支出	16,728	439,048
其他支出	16,728	439,048
本期賸餘（短絀）	-4,814,677	4,745,312
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		125,704,875

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 11 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	64,161,087	8,150,459	72,311,546	收入
財產收入	217,087	8,150,459	8,367,546	財產收益
政府撥入收入	63,944,000		63,944,000	政府撥入收入
基金用途	62,519,807	5,046,427	67,566,234	支出
用人費用	60,730,781		60,730,781	人事支出
服務費用	1,198,327	92,051	1,290,378	業務支出
材料及用品費	92,051	-92,051		
		421,087	421,087	財產損失
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		
		4,684,940	4,684,940	折舊、折耗及攤銷
其他	439,048		439,048	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,641,280	3,104,032	4,745,312	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	3,454,243	122,250,632	125,704,875	期末淨資產

註：