

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12月份 (112年度)

主辦會計人員：

會計室鄭聖祥

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 12 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	495,627		495,627		63,015,434	65,258,000	-2,242,566	-3.44
國民教育計畫	65,098,000	454,783		454,783		62,914,990	65,098,000	-2,183,010	-3.35
其他	65,098,000	454,783		454,783		62,914,990	65,098,000	-2,183,010	-3.35
建築及設備計畫	160,000	40,844		40,844		100,444	160,000	-59,556	-37.22
購建固定資產	160,000	40,844		40,844		100,444	160,000	-59,556	-37.22
本期賸餘(短絀)	-1,104,000	-495,627		-495,627		1,145,653	-1,104,000	2,249,653	-203.77
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					2,958,616	-53,000	3,011,616	-5,682.29

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12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	149,129,855	100.00	負債	2	24,232,365	16.25
流動資產	11	27,157,786	18.21	流動負債	21	23,236,615	15.58
現金	1101	27,157,786	18.21	應付款項	2102	23,236,615	15.58
銀行存款	110102	27,157,786	18.21	應付代收款	210203	23,236,615	15.58
縣庫存款	110102-1	2,958,616	1.98	代收款	210203-1	9,343,973	6.27
保管款	110102-2	24,199,170	16.23	代辦經費	210203-2	13,892,642	9.32
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	995,750	0.67
固定資產	14	121,911,612	81.75	什項負債	2801	995,750	0.67
土地	1401	56,912,228	38.16	存入保證金	280104	995,750	0.67
土地	140101	56,912,228	38.16	淨資產	3	124,897,490	83.75
土地改良物	1402	6,783,853	4.55	淨資產	31	124,897,490	83.75
土地改良物	140201	7,648,680	5.13	淨資產	3101	124,897,490	83.75
累計折舊-土地改良物	140202	-864,827	-0.58	累積餘額	310101	124,897,490	83.75
房屋建築及設備	1404	47,264,921	31.69	合計：		149,129,855	
房屋建築及設備	140401	88,389,178	59.27				

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12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	-41,124,257	-27.58				
機械及設備	1405	3,811,521	2.56				
機械及設備	140501	10,460,228	7.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,648,707	-4.46				
交通及運輸設備	1406	434,722	0.29				
交通及運輸設備	140601	3,948,727	2.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,514,005	-2.36				
雜項設備	1407	6,704,367	4.50				
雜項設備	140701	15,351,244	10.29				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,646,877	-5.80				
無形資產	16	27,262	0.02				
無形資產	1601	27,262	0.02				
電腦軟體	160102	27,262	0.02				
其他資產	18	33,195	0.02				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,262	72,338,808
財產收益	27,262	8,394,808
財產孳息收入		7,087
財產交易利益	27,262	164,104
其他財產收入		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	834,647	68,400,881
人事支出	115,642	60,846,423
人事支出	115,642	60,846,423
業務支出	279,760	1,570,138
業務支出	279,760	1,570,138
財產損失		421,087
財產交易損失		421,087
折舊、折耗及攤銷	379,864	5,064,804
固定資產折舊	379,864	5,064,804
其他支出	59,381	498,429
其他支出	59,381	498,429
本期賸餘（短絀）	-807,385	3,937,927
期初淨資產		120,959,563
解繳公庫		
期末淨資產		124,897,490

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

531-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 12 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	64,161,087	8,177,721	72,338,808	收入
財產收入	217,087	8,177,721	8,394,808	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	63,015,434	5,385,447	68,400,881	支出
用人費用	60,846,423		60,846,423	人事支出
服務費用	1,449,474	120,664	1,570,138	業務支出
材料及用品費	120,664	-120,664		
		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	100,444	-100,444		
		5,064,804	5,064,804	折舊、折耗及攤銷
其他	498,429		498,429	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,145,653	2,792,274	3,937,927	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	2,958,616	121,938,874	124,897,490	期末淨資產

註：