

# 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113年01月份 (113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 113 年 1 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	69,012,000	34,831,437	34,826,000	5,437	0.02	34,831,437	34,826,000	5,437	0.02
財產收入	210,000	215,437	210,000	5,437	2.59	215,437	210,000	5,437	2.59
利息收入		5,437		5,437		5,437		5,437	
其他財產收入	210,000	210,000	210,000			210,000	210,000		
政府撥入收入	68,802,000	34,616,000	34,616,000			34,616,000	34,616,000		
公庫撥款收入	67,874,000	33,688,000	33,688,000			33,688,000	33,688,000		
政府其他撥入收入	928,000	928,000	928,000			928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	13,376,340	35,449,000	-22,072,660	-62.27	13,376,340	35,449,000	-22,072,660	-62.27
國民教育計畫	69,475,000	13,376,340	35,369,000	-21,992,660	-62.18	13,376,340	35,369,000	-21,992,660	-62.18
其他	69,475,000	13,376,340	35,369,000	-21,992,660	-62.18	13,376,340	35,369,000	-21,992,660	-62.18
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-623,000	21,455,097	-623,000	22,078,097	-3,543.84	21,455,097	-623,000	22,078,097	-3,543.84
期初基金餘額	709,000					2,958,616	709,000	2,249,616	317.29
解繳公庫									
期末基金餘額	86,000					24,413,713	86,000	24,327,713	28,288.04

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113年1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	167,290,873	100.00	負債	2	21,292,452	12.73
流動資產	11	45,585,856	27.25	流動負債	21	20,296,702	12.13
現金	1101	45,585,856	27.25	應付款項	2102	20,296,702	12.13
銀行存款	110102	45,542,856	27.22	應付代收款	210203	20,296,702	12.13
縣庫存款	110102-1	24,370,713	14.57	代收款	210203-1	8,645,061	5.17
保管款	110102-2	21,172,143	12.66	代辦經費	210203-2	11,651,641	6.96
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	995,750	0.60
固定資產	14	121,558,571	72.66	什項負債	2801	995,750	0.60
土地	1401	56,912,228	34.02	存入保證金	280104	995,750	0.60
土地	140101	56,912,228	34.02	淨資產	3	145,998,421	87.27
土地改良物	1402	6,741,746	4.03	淨資產	31	145,998,421	87.27
土地改良物	140201	7,648,680	4.57	淨資產	3101	145,998,421	87.27
累計折舊-土地改良物	140202	-906,934	-0.54	累積餘額	310101	124,897,490	74.66
房屋建築及設備	1404	47,142,011	28.18	本期賸餘	310102	21,100,931	12.61
房屋建築及設備	140401	88,389,178	52.84	淨資產調整數	310104		

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29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113年1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	-41,247,167	-24.66	合計：		167,290,873	
機械及設備	1405	3,704,069	2.21				
機械及設備	140501	10,460,228	6.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,756,159	-4.04				
交通及運輸設備	1406	426,371	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,948,727	2.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,522,356	-2.11				
雜項設備	1407	6,632,146	3.96				
雜項設備	140701	15,375,244	9.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,743,098	-5.23				
無形資產	16	26,137	0.02				
無形資產	1601	26,137	0.02				
電腦軟體	160102	26,137	0.02				
其他資產	18	120,309	0.07				

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29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113年1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		
什項資產	1801	120,309	0.07				
暫付及待結轉帳項	180105	120,309	0.07				
合計：		167,290,873					

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29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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,855,437	34,855,437
財產收益	239,437	239,437
財產孳息收入	5,437	5,437
其他財產收入	234,000	234,000
政府撥入收入	34,616,000	34,616,000
公庫撥款收入	33,688,000	33,688,000
政府其他撥入收入	928,000	928,000
支出	13,754,506	13,754,506
人事支出	13,131,171	13,131,171
人事支出	13,131,171	13,131,171
業務支出	177,495	177,495
業務支出	177,495	177,495
折舊、折耗及攤銷	378,166	378,166
固定資產折舊	377,041	377,041
無形資產攤銷	1,125	1,125
其他支出	67,674	67,674
其他支出	67,674	67,674
本期賸餘(短絀)	21,100,931	21,100,931
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		145,998,421

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	34,831,437	24,000	34,855,437	收入
財產收入	215,437	24,000	239,437	財產收益
政府撥入收入	34,616,000		34,616,000	政府撥入收入
基金用途	13,376,340	378,166	13,754,506	支出
用人費用	13,131,171		13,131,171	人事支出
服務費用	177,495		177,495	業務支出
		378,166	378,166	折舊、折耗及攤銷
其他	67,674		67,674	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,455,097	-354,166	21,100,931	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,958,616	121,938,874	124,897,490	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	24,413,713	121,584,708	145,998,421	期末淨資產

註：