

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03月份 (113年度)

主辦會計人員：



基金主持人：



学

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 3 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	3,283,000	3,283,000			41,397,437	41,392,000	5,437	0.01
財產收入	210,000					215,437	210,000	5,437	2.59
利息收入						5,437		5,437	
其他財產收入	210,000					210,000	210,000		
政府撥入收入	68,802,000	3,283,000	3,283,000			41,182,000	41,182,000		
公庫撥款收入	67,874,000	3,283,000	3,283,000			40,254,000	40,254,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	5,041,190	3,283,000	1,758,190	53.55	22,974,692	42,015,000	-19,040,308	-45.32
國民教育計畫	69,475,000	5,023,390	3,283,000	1,740,390	53.01	22,956,892	41,935,000	-18,978,108	-45.26
其他	69,475,000	5,023,390	3,283,000	1,740,390	53.01	22,956,892	41,935,000	-18,978,108	-45.26
建築及設備計畫	160,000	17,800		17,800		17,800	80,000	-62,200	-77.75
購建固定資產	160,000	17,800		17,800		17,800	80,000	-62,200	-77.75
本期賸餘(短絀)	-623,000	-1,758,190		-1,758,190		18,422,745	-623,000	19,045,745	-3,057.10
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					21,381,361	86,000	21,295,361	24,762.05

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3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	165,383,927	100.00	負債	2	23,154,806	14.00
流動資產	11	44,357,173	26.82	流動負債	21	22,212,316	13.43
現金	1101	44,357,173	26.82	應付款項	2102	22,212,316	13.43
銀行存款	110102	44,314,173	26.79	應付代收款	210203	22,212,316	13.43
縣庫存款	110102-1	21,338,361	12.90	代收款	210203-1	10,853,966	6.56
保管款	110102-2	22,975,812	13.89	代辦經費	210203-2	11,358,350	6.87
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	942,490	0.57
固定資產	14	120,823,872	73.06	什項負債	2801	942,490	0.57
土地	1401	56,912,228	34.41	存入保證金	280104	942,490	0.57
土地	140101	56,912,228	34.41	淨資產	3	142,229,121	86.00
土地改良物	1402	6,657,533	4.03	淨資產	31	142,229,121	86.00
土地改良物	140201	7,648,680	4.62	淨資產	3101	142,229,121	86.00
累計折舊-土地改良物	140202	-991,147	-0.60	累積餘額	310101	124,897,490	75.52
房屋建築及設備	1404	46,896,190	28.36	本期賸餘	310102	17,331,631	10.48
房屋建築及設備	140401	88,389,178	53.44	淨資產調整數	310104		
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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3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	-41,492,988	-25.09	合計：		165,383,927	
機械及設備	1405	3,490,362	2.11				
機械及設備	140501	10,460,228	6.32				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,969,866	-4.21				
交通及運輸設備	1406	410,914	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,948,727	2.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,537,813	-2.14				
雜項設備	1407	6,456,645	3.90				
雜項設備	140701	15,393,044	9.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,936,399	-5.40				
無形資產	16	23,888	0.01				
無形資產	1601	23,888	0.01				
電腦軟體	160102	23,888	0.01				
其他資產	18	178,994	0.11				
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,283,000	41,421,437
財產收益		239,437
財產孳息收入		5,437
其他財產收入		234,000
政府撥入收入	3,283,000	41,182,000
公庫撥款收入	3,283,000	40,254,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	5,400,590	24,089,806
人事支出	4,784,921	22,473,254
人事支出	4,784,921	22,473,254
業務支出	164,653	342,148
業務支出	164,653	342,148
折舊、折耗及攤銷	377,200	1,132,914
固定資產折舊	376,075	1,129,540
無形資產攤銷	1,125	3,374
其他支出	73,816	141,490
其他支出	73,816	141,490
本期賸餘(短絀)	-2,117,590	17,331,631
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		142,229,121

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	41,397,437	24,000	41,421,437	收入
財產收入	215,437	24,000	239,437	財產收益
政府撥入收入	41,182,000		41,182,000	政府撥入收入
基金用途	22,974,692	1,115,114	24,089,806	支出
用人費用	22,473,254		22,473,254	人事支出
服務費用	337,385	4,763	342,148	業務支出
材料及用品費	4,763	-4,763		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	17,800	-17,800		
		1,132,914	1,132,914	折舊、折耗及攤銷
其他	141,490		141,490	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,422,745	-1,091,114	17,331,631	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	21,381,361	120,847,760	142,229,121	期末淨資產

註：