

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04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 4 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	3,683,000	3,683,000			45,080,437	45,075,000	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	3,683,000	3,683,000			44,865,000	44,865,000		
公庫撥款收入	67,874,000	3,683,000	3,683,000			43,937,000	43,937,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	4,598,175	3,683,000	915,175	24.85	27,572,867	45,698,000	-18,125,133	-39.66
國民教育計畫	69,475,000	4,598,175	3,683,000	915,175	24.85	27,555,067	45,618,000	-18,062,933	-39.60
其他	69,475,000	4,598,175	3,683,000	915,175	24.85	27,555,067	45,618,000	-18,062,933	-39.60
建築及設備計畫	160,000					17,800	80,000	-62,200	-77.75
購建固定資產	160,000					17,800	80,000	-62,200	-77.75
本期賸餘(短絀)	-623,000	-915,175		-915,175		17,507,570	-623,000	18,130,570	-2,910.20
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					20,466,186	86,000	20,380,186	23,697.89

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4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	163,118,841	100.00	負債	2	21,971,659	13.47
流動資產	11	42,225,761	25.89	流動負債	21	21,029,169	12.89
現金	1101	42,225,761	25.89	應付款項	2102	21,029,169	12.89
銀行存款	110102	42,182,761	25.86	應付代收款	210203	21,029,169	12.89
縣庫存款	110102-1	20,423,186	12.52	代收款	210203-1	10,405,814	6.38
保管款	110102-2	21,759,575	13.34	代辦經費	210203-2	10,623,355	6.51
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	942,490	0.58
固定資產	14	120,658,232	73.97	什項負債	2801	942,490	0.58
土地	1401	56,912,228	34.89	存入保證金	280104	942,490	0.58
土地	140101	56,912,228	34.89	淨資產	3	141,147,182	86.53
土地改良物	1402	6,615,427	4.06	淨資產	31	141,147,182	86.53
土地改良物	140201	7,648,680	4.69	淨資產	3101	141,147,182	86.53
累計折舊-土地改良物	140202	-1,033,253	-0.63	累積餘額	310101	124,897,490	76.57
房屋建築及設備	1404	46,773,279	28.67	本期賸餘	310102	16,249,692	9.96
房屋建築及設備	140401	88,389,178	54.19	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4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	-41,615,899	-25.51	合計：		163,118,841	
機械及設備	1405	3,473,805	2.13				
機械及設備	140501	8,992,509	5.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,518,704	-3.38				
交通及運輸設備	1406	399,668	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,433,627	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,033,959	-1.86				
雜項設備	1407	6,483,825	3.97				
雜項設備	140701	15,126,444	9.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,642,619	-5.30				
無形資產	16	22,764	0.01				
無形資產	1601	22,764	0.01				
電腦軟體	160102	22,764	0.01				
其他資產	18	212,084	0.13				
		0				0	

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4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		
什項資產	1801	212,084	0.13				
暫付及待結轉帳項	180105	212,084	0.13				
合計：		163,118,841					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,915,981	45,337,418
財產收益	232,981	472,418
財產孳息收入		5,437
其他財產收入	232,981	466,981
政府撥入收入	3,683,000	44,865,000
公庫撥款收入	3,683,000	43,937,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	4,997,920	29,087,726
人事支出	4,488,459	26,961,713
人事支出	4,488,459	26,961,713
業務支出	72,216	414,364
業務支出	72,216	414,364
財產損失	24,824	24,824
財產交易損失	24,824	24,824
折舊、折耗及攤銷	374,921	1,507,835
固定資產折舊	373,797	1,503,337
無形資產攤銷	1,124	4,498
其他支出	37,500	178,990
其他支出	37,500	178,990
本期賸餘（短絀）	-1,081,939	16,249,692
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		141,147,182

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 4 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	45,080,437	256,981	45,337,418	收入
財產收入	215,437	256,981	472,418	財產收益
政府撥入收入	44,865,000		44,865,000	政府撥入收入
基金用途	27,572,867	1,514,859	29,087,726	支出
用人費用	26,961,713		26,961,713	人事支出
服務費用	400,901	13,463	414,364	業務支出
材料及用品費	13,463	-13,463		
		24,824	24,824	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	17,800	-17,800		
		1,507,835	1,507,835	折舊、折耗及攤銷
其他	178,990		178,990	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,507,570	-1,257,878	16,249,692	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	20,466,186	120,680,996	141,147,182	期末淨資產

註：