

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06月份 (113年度)



主辦會計人員：



基金主持人：



報

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 6 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			51,646,437	51,641,000	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			51,431,000	51,431,000		
公庫撥款收入	67,874,000	3,283,000	3,283,000			50,503,000	50,503,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	4,399,542	3,283,000	1,116,542	34.01	36,541,701	52,264,000	-15,722,299	-30.08
國民教育計畫	69,475,000	4,399,542	3,283,000	1,116,542	34.01	36,523,901	52,184,000	-15,660,099	-30.01
其他	69,475,000	4,399,542	3,283,000	1,116,542	34.01	36,523,901	52,184,000	-15,660,099	-30.01
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	-1,116,542		-1,116,542		15,104,736	-623,000	15,727,736	-2,524.52
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					18,063,352	86,000	17,977,352	20,903.90

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6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	162,070,227	100.00	負債	2	23,993,360	14.80
流動資產	11	41,504,131	25.61	流動負債	21	22,011,870	13.58
現金	1101	41,504,131	25.61	應付款項	2102	22,011,870	13.58
銀行存款	110102	41,461,131	25.58	應付代收款	210203	22,011,870	13.58
縣庫存款	110102-1	18,020,352	11.12	代收款	210203-1	7,976,699	4.92
保管款	110102-2	23,440,779	14.46	代辦經費	210203-2	14,035,171	8.66
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	1,981,490	1.22
固定資產	14	119,993,000	74.04	什項負債	2801	1,981,490	1.22
土地	1401	56,912,228	35.12	存入保證金	280104	1,981,490	1.22
土地	140101	56,912,228	35.12	淨資產	3	138,076,867	85.20
土地改良物	1402	6,531,214	4.03	淨資產	31	138,076,867	85.20
土地改良物	140201	7,648,680	4.72	淨資產	3101	138,076,867	85.20
累計折舊-土地改良物	140202	-1,117,466	-0.69	累積餘額	310101	124,897,490	77.06
房屋建築及設備	1404	46,527,458	28.71	本期賸餘	310102	13,179,377	8.13
房屋建築及設備	140401	88,389,178	54.54	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6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	-41,861,720	-25.83	合計：		162,070,227	
機械及設備	1405	3,299,235	2.04				
機械及設備	140501	9,020,849	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,721,614	-3.53				
交通及運輸設備	1406	387,850	0.24				
交通及運輸設備	140601	3,433,627	2.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,045,777	-1.88				
雜項設備	1407	6,335,015	3.91				
雜項設備	140701	15,177,444	9.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,842,429	-5.46				
無形資產	16	20,515	0.01				
無形資產	1601	20,515	0.01				
電腦軟體	160102	20,515	0.01				
其他資產	18	552,581	0.34				

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6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	552,581	0.34				
暫付及待結轉帳項	180105	552,581	0.34				
合計：		162,070,227					
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,311,340	51,982,758
財產收益	28,340	551,758
財產孳息收入		5,437
其他財產收入	28,340	546,321
政府撥入收入	3,283,000	51,431,000
公庫撥款收入	3,283,000	50,503,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	4,765,922	38,803,381
人事支出	4,319,062	35,584,487
業務支出	4,319,062	35,584,487
業務支出	33,491	661,262
財產損失	33,491	661,262
財產交易損失		24,824
折舊、折耗及攤銷		24,824
固定資產折舊	366,380	2,254,656
無形資產攤銷	365,256	2,247,909
其他支出	1,124	6,747
其他支出	46,989	278,152
其他支出	46,989	278,152
本期賸餘(短絀)	-1,454,582	13,179,377
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,076,867

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 6 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	51,646,437	336,321	51,982,758	收入
財產收入	215,437	336,321	551,758	財產收益
政府撥入收入	51,431,000		51,431,000	政府撥入收入
基金用途	36,541,701	2,261,680	38,803,381	支出
用人費用	35,584,487		35,584,487	人事支出
服務費用	596,740	64,522	661,262	業務支出
材料及用品費	64,522	-64,522		
		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及營舍與 設施工程支出	17,800	-17,800		
		2,254,656	2,254,656	折舊、折耗及攤銷
其他	278,152		278,152	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,104,736	-1,925,359	13,179,377	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	18,063,352	120,013,515	138,076,867	期末淨資產

註：