

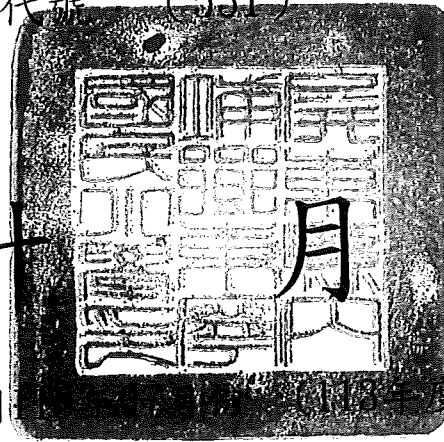
屏東縣地方教育發展基金

屏東縣內埔鄉東寧國民小學

代號：(531)

會

言



報

中華民國

(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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 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	3,870,000	3,870,000			55,516,437	55,511,000	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	3,870,000	3,870,000			55,301,000	55,301,000		
公庫撥款收入	67,874,000	3,870,000	3,870,000			54,373,000	54,373,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	3,294,851	3,870,000	-575,149	-14.86	39,836,552	56,134,000	-16,297,448	-29.03
國民教育計畫	69,475,000	3,294,851	3,790,000	-495,149	-13.06	39,818,752	55,974,000	-16,155,248	-28.86
其他	69,475,000	3,294,851	3,790,000	-495,149	-13.06	39,818,752	55,974,000	-16,155,248	-28.86
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00	17,800	160,000	-142,200	-88.88
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00	17,800	160,000	-142,200	-88.88
本期賸餘(短絀)	-623,000	575,149		575,149		15,679,885	-623,000	16,302,885	-2,616.84
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					18,638,501	86,000	18,552,501	21,572.68

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8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	161,094,173	100.00	負 債	2	22,975,919	14.26
流動資產	11	40,987,783	25.44	流動負債	21	21,018,429	13.05
現金	1101	40,987,783	25.44	應付款項	2102	21,018,429	13.05
銀行存款	110102	40,944,783	25.42	應付代收款	210203	21,018,429	13.05
縣庫存款	110102-1	18,425,114	11.44	代收款	210203-1	5,626,201	3.49
保管款	110102-2	22,519,669	13.98	代辦經費	210203-2	15,392,228	9.55
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	1,957,490	1.22
固定資產	14	119,630,750	74.26	什項負債	2801	1,957,490	1.22
土地	1401	56,912,228	35.33	存入保證金	280104	1,957,490	1.22
土地	140101	56,912,228	35.33	淨資產	3	138,118,254	85.74
土地改良物	1402	6,489,107	4.03	淨資產	31	138,118,254	85.74
土地改良物	140201	7,648,680	4.75	淨資產	3101	138,118,254	85.74
累計折舊-土地改良物	140202	-1,159,573	-0.72	累積餘額	310101	124,897,490	77.53
房屋建築及設備	1404	46,404,548	28.81	本期賸餘	310102	13,220,764	8.21
房屋建築及設備	140401	88,389,178	54.87	淨資產調整數	310104		
		0				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8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	-41,984,630	-26.06	合計：		161,094,173	
機械及設備	1405	3,203,004	1.99				
機械及設備	140501	9,023,685	5.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,820,681	-3.61				
交通及運輸設備	1406	382,738	0.24				
交通及運輸設備	140601	3,437,702	2.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,054,964	-1.90				
雜項設備	1407	6,239,125	3.87				
雜項設備	140701	15,177,444	9.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,938,319	-5.55				
無形資產	16	19,390	0.01				
無形資產	1601	19,390	0.01				
電腦軟體	160102	19,390	0.01				
其他資產	18	456,250	0.28				
		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。

中華民國113年8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	456,250	0.28				
暫付及待結轉帳項	180105	456,250	0.28				
合計：		161,094,173					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,876,911	55,859,669
財產收益	6,911	558,669
財產孳息收入		5,437
其他財產收入	6,911	553,232
政府撥入收入	3,870,000	55,301,000
公庫撥款收入	3,870,000	54,373,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	3,665,137	42,468,518
人事支出	3,204,359	38,788,846
人事支出	3,204,359	38,788,846
業務支出	80,190	741,452
業務支出	80,190	741,452
財產損失		24,824
財產交易損失		24,824
折舊、折耗及攤銷	370,286	2,624,942
固定資產折舊	369,161	2,617,070
無形資產攤銷	1,125	7,872
其他支出	10,302	288,454
其他支出	10,302	288,454
本期賸餘（短絀）	211,774	13,391,151
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,288,641

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 7 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	55,516,437	343,232	55,859,669	收入
財產收入	215,437	343,232	558,669	財產收益
政府撥入收入	55,301,000		55,301,000	政府撥入收入
基金用途	39,836,552	2,631,966	42,468,518	支出
用人費用	38,788,846		38,788,846	人事支出
服務費用	650,567	90,885	741,452	業務支出
材料及用品費	90,885	-90,885		
		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		
		2,624,942	2,624,942	折舊、折耗及攤銷
其他	288,454		288,454	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,679,885	-2,288,734	13,391,151	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	18,638,501	119,650,140	138,288,641	期末淨資產

註：