

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



報

中華民國113年08月份 (113年度)

主辦會計人員：



基金主持人：



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 8 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	3,289,141	3,283,000	6,141	0.19	58,805,578	58,794,000	11,578	0.02
財產收入	210,000	6,141		6,141		221,578	210,000	11,578	5.51
利息收入		6,141		6,141		11,578		11,578	
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			58,584,000	58,584,000		
公庫撥款收入	67,874,000	3,283,000	3,283,000			57,656,000	57,656,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	5,211,683	3,283,000	1,928,683	58.75	45,048,235	59,417,000	-14,368,765	-24.18
國民教育計畫	69,475,000	5,211,683	3,283,000	1,928,683	58.75	45,030,435	59,257,000	-14,226,565	-24.01
其他	69,475,000	5,211,683	3,283,000	1,928,683	58.75	45,030,435	59,257,000	-14,226,565	-24.01
建築及設備計畫	160,000					17,800	160,000	-142,200	-88.88
購建固定資產	160,000					17,800	160,000	-142,200	-88.88
本期賸餘(短絀)	-623,000	-1,922,542		-1,922,542		13,757,343	-623,000	14,380,343	-2,308.24
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					16,715,959	86,000	16,629,959	19,337.16

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	161,259,700	100.00	負債	2	25,206,951	15.63
流動資產	11	41,741,729	25.88	流動負債	21	23,249,461	14.42
現金	1101	41,741,729	25.88	應付款項	2102	23,249,461	14.42
銀行存款	110102	41,698,729	25.86	應付代收款	210203	23,249,461	14.42
縣庫存款	110102-1	16,672,959	10.34	代收款	210203-1	10,890,959	6.75
保管款	110102-2	25,025,770	15.52	代辦經費	210203-2	12,358,502	7.66
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	1,957,490	1.21
固定資產	14	119,318,524	73.99	什項負債	2801	1,957,490	1.21
土地	1401	56,912,228	35.29	存入保證金	280104	1,957,490	1.21
土地	140101	56,912,228	35.29	淨資產	3	136,052,749	84.37
土地改良物	1402	6,447,001	4.00	淨資產	31	136,052,749	84.37
土地改良物	140201	7,648,680	4.74	淨資產	3101	136,052,749	84.37
累計折舊-土地改良物	140202	-1,201,679	-0.75	累積餘額	310101	124,897,490	77.45
房屋建築及設備	1404	46,281,637	28.70	本期賸餘	310102	11,155,259	6.92
房屋建築及設備	140401	88,389,178	54.81	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	-42,107,541	-26.11	合計：		161,259,700	
機械及設備	1405	3,156,310	1.96				
機械及設備	140501	9,073,685	5.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,917,375	-3.67				
交通及運輸設備	1406	376,787	0.23				
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	-3,060,915	-1.90				
雜項設備	1407	6,144,561	3.81				
雜項設備	140701	15,177,444	9.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,032,883	-5.60				
無形資產	16	18,266	0.01				
無形資產	1601	18,266	0.01				
電腦軟體	160102	18,266	0.01				
其他資產	18	181,181	0.11				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,339,141	59,198,810
財產收益	56,141	614,810
財產孳息收入	6,141	11,578
其他財產收入	50,000	603,232
政府撥入收入	3,283,000	58,584,000
公庫撥款收入	3,283,000	57,656,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	5,575,033	48,043,551
人事支出	5,041,296	43,830,142
人事支出	5,041,296	43,830,142
業務支出	159,794	901,246
業務支出	159,794	901,246
財產損失		24,824
財產交易損失		24,824
折舊、折耗及攤銷	363,350	2,988,292
固定資產折舊	362,226	2,979,296
無形資產攤銷	1,124	8,996
其他支出	10,593	299,047
其他支出	10,593	299,047
本期賸餘(短絀)	-2,235,892	11,155,259
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		136,052,749

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 8 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	58,805,578	393,232	59,198,810	收入
財產收入	221,578	393,232	614,810	財產收益
政府撥入收入	58,584,000		58,584,000	政府撥入收入
基金用途	45,048,235	2,995,316	48,043,551	支出
用人費用	43,830,142		43,830,142	人事支出
服務費用	810,361	90,885	901,246	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		
		2,988,292	2,988,292	折舊、折耗及攤銷
其他	299,047		299,047	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,757,343	-2,602,084	11,155,259	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	16,715,959	119,336,790	136,052,749	期末淨資產

註：