

屏東縣地方教育發展基金

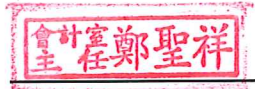
屏東縣內埔鄉東寧國民小學

代號：(531)

會計月報

中華民國113年09月份 (113年度)

主辦會計人員：



基金主持人：



學校

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 9 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	6,561,000	6,561,000			65,366,578	65,355,000	11,578	0.02
財產收入	210,000					221,578	210,000	11,578	5.51
利息收入						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	6,561,000	6,561,000			65,145,000	65,145,000		
公庫撥款收入	67,874,000	6,561,000	6,561,000			64,217,000	64,217,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	9,931,412	6,561,000	3,370,412	51.37	54,979,647	65,978,000	-10,998,353	-16.67
國民教育計畫	69,475,000	9,843,212	6,561,000	3,282,212	50.03	54,873,647	65,818,000	-10,944,353	-16.63
其他	69,475,000	9,843,212	6,561,000	3,282,212	50.03	54,873,647	65,818,000	-10,944,353	-16.63
建築及設備計畫	160,000	88,200		88,200		106,000	160,000	-54,000	-33.75
購建固定資產	160,000	88,200		88,200		106,000	160,000	-54,000	-33.75
本期賸餘(短絀)	-623,000	-3,370,412		-3,370,412		10,386,931	-623,000	11,009,931	-1,767.24
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					13,345,547	86,000	13,259,547	15,418.08

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9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	168,919,924	100.00	負債	2	36,473,030	21.59
流動資產	11	49,500,177	29.30	流動負債	21	34,515,540	20.43
現金	1101	49,500,177	29.30	應付款項	2102	34,515,540	20.43
銀行存款	110102	49,457,177	29.28	應付代收款	210203	34,515,540	20.43
縣庫存款	110102-1	13,302,547	7.88	代收款	210203-1	13,919,350	8.24
保管款	110102-2	36,154,630	21.40	代辦經費	210203-2	20,596,190	12.19
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	1,957,490	1.16
固定資產	14	119,084,206	70.50	什項負債	2801	1,957,490	1.16
土地	1401	56,912,228	33.69	存入保證金	280104	1,957,490	1.16
土地	140101	56,912,228	33.69	淨資產	3	132,446,894	78.41
土地改良物	1402	6,404,894	3.79	淨資產	31	132,446,894	78.41
土地改良物	140201	7,648,680	4.53	淨資產	3101	132,446,894	78.41
累計折舊-土地改良物	140202	-1,243,786	-0.74	累積餘額	310101	124,897,490	73.94
房屋建築及設備	1404	46,158,727	27.33	本期賸餘	310102	7,549,404	4.47
房屋建築及設備	140401	88,389,178	52.33	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9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	-42,230,451	-25.00	合計：		168,919,924	
機械及設備	1405	3,061,656	1.81				
機械及設備	140501	9,073,685	5.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,012,029	-3.56				
交通及運輸設備	1406	370,836	0.22				
交通及運輸設備	140601	3,437,702	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,066,866	-1.82				
雜項設備	1407	6,175,865	3.66				
雜項設備	140701	15,303,444	9.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,127,579	-5.40				
無形資產	16	17,141	0.01				
無形資產	1601	17,141	0.01				
電腦軟體	160102	17,141	0.01				
其他資產	18	318,400	0.19				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,598,800	65,797,610
財產收益	37,800	652,610
財產孳息收入		11,578
其他財產收入	37,800	641,032
政府撥入收入	6,561,000	65,145,000
公庫撥款收入	6,561,000	64,217,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	10,204,655	58,248,206
人事支出	9,695,444	53,525,586
人事支出	9,695,444	53,525,586
業務支出	129,179	1,030,425
業務支出	129,179	1,030,425
財產損失		24,824
財產交易損失		24,824
折舊、折耗及攤銷	361,443	3,349,735
固定資產折舊	360,318	3,339,614
無形資產攤銷	1,125	10,121
其他支出	18,589	317,636
其他支出	18,589	317,636
本期賸餘(短絀)	-3,605,855	7,549,404
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		132,446,894

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 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	65,366,578	431,032	65,797,610	收入
財產收入	221,578	431,032	652,610	財產收益
政府撥入收入	65,145,000		65,145,000	政府撥入收入
基金用途	54,979,647	3,268,559	58,248,206	支出
用人費用	53,525,586		53,525,586	人事支出
服務費用	922,496	107,929	1,030,425	業務支出
材料及用品費	107,929	-107,929		
		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	106,000	-106,000		
		3,349,735	3,349,735	折舊、折耗及攤銷
其他	317,636		317,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,386,931	-2,837,527	7,549,404	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	13,345,547	119,101,347	132,446,894	期末淨資產

註：