

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10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 10 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	3,657,000	3,657,000			69,023,578	69,012,000	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	3,657,000	3,657,000			68,802,000	68,802,000		
公庫撥款收入	67,874,000	3,657,000	3,657,000			67,874,000	67,874,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	69,635,000	4,988,685	3,657,000	1,331,685	36.41	59,968,332	69,635,000	-9,666,668	-13.88
國民教育計畫	69,475,000	4,988,685	3,657,000	1,331,685	36.41	59,862,332	69,475,000	-9,612,668	-13.84
其他	69,475,000	4,988,685	3,657,000	1,331,685	36.41	59,862,332	69,475,000	-9,612,668	-13.84
建築及設備計畫	160,000					106,000	160,000	-54,000	-33.75
購建固定資產	160,000					106,000	160,000	-54,000	-33.75
本期賸餘(短絀)	-623,000	-1,331,685		-1,331,685		9,055,246	-623,000	9,678,246	-1,553.49
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					12,013,862	86,000	11,927,862	13,869.61

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10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	162,705,826	100.00	負債	2	31,788,589	19.54
流動資產	11	43,465,379	26.71	流動負債	21	29,831,099	18.33
現金	1101	43,465,379	26.71	應付款項	2102	29,831,099	18.33
銀行存款	110102	43,422,379	26.69	應付代收款	210203	29,831,099	18.33
縣庫存款	110102-1	11,970,862	7.36	代收款	210203-1	11,714,065	7.20
保管款	110102-2	31,451,517	19.33	代辦經費	210203-2	18,117,034	11.13
零用及週轉金	110103	43,000	0.03	其他負債	28	1,957,490	1.20
固定資產	14	118,887,358	73.07	什項負債	2801	1,957,490	1.20
土地	1401	56,912,228	34.98	存入保證金	280104	1,957,490	1.20
土地	140101	56,912,228	34.98	淨資產	3	130,917,237	80.46
土地改良物	1402	6,362,788	3.91	淨資產	31	130,917,237	80.46
土地改良物	140201	7,648,680	4.70	淨資產	3101	130,917,237	80.46
累計折舊-土地改良物	140202	-1,285,892	-0.79	累積餘額	310101	124,897,490	76.76
房屋建築及設備	1404	46,035,816	28.29	本期賸餘	310102	6,019,747	3.70
房屋建築及設備	140401	88,389,178	54.32	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10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	-42,353,362	-26.03	合計：		162,705,826	
機械及設備	1405	3,101,641	1.91				
機械及設備	140501	9,208,257	5.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,106,616	-3.75				
交通及運輸設備	1406	394,884	0.24				
交通及運輸設備	140601	3,467,702	2.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,072,818	-1.89				
雜項設備	1407	6,080,001	3.74				
雜項設備	140701	15,303,444	9.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,223,443	-5.67				
無形資產	16	16,017	0.01				
無形資產	1601	16,017	0.01				
電腦軟體	160102	16,017	0.01				
其他資產	18	337,072	0.21				

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10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	337,072	0.21				
暫付及待結轉帳項	180105	337,072	0.21				
合計：		162,705,826					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,821,572	69,619,182
財產收益	164,572	817,182
財產孳息收入		11,578
其他財產收入	164,572	805,604
政府撥入收入	3,657,000	68,802,000
公庫撥款收入	3,657,000	67,874,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	5,351,229	63,599,435
人事支出	4,833,710	58,359,296
人事支出	4,833,710	58,359,296
業務支出	103,340	1,133,765
業務支出	103,340	1,133,765
財產損失		24,824
財產交易損失		24,824
折舊、折耗及攤銷	362,544	3,712,279
固定資產折舊	361,420	3,701,034
無形資產攤銷	1,124	11,245
其他支出	51,635	369,271
其他支出	51,635	369,271
本期賸餘(短絀)	-1,529,657	6,019,747
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,917,237

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 10 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	69,023,578	595,604	69,619,182	收入
財產收入	221,578	595,604	817,182	財產收益
政府撥入收入	68,802,000		68,802,000	政府撥入收入
基金用途	59,968,332	3,631,103	63,599,435	支出
用人費用	58,359,296		58,359,296	人事支出
服務費用	1,022,091	111,674	1,133,765	業務支出
材料及用品費	111,674	-111,674		
		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		
		3,712,279	3,712,279	折舊、折耗及攤銷
其他	369,271		369,271	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,055,246	-3,035,499	6,019,747	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	12,013,862	118,903,375	130,917,237	期末淨資產

註：