

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12月份 (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 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

531-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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					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					68,802,000	68,802,000		
公庫撥款收入	67,874,000					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	577,173		577,173		65,688,288	69,635,000	-3,946,712	-5.67
國民教育計畫	69,475,000	528,195		528,195		65,533,310	69,475,000	-3,941,690	-5.67
其他	69,475,000	528,195		528,195		65,533,310	69,475,000	-3,941,690	-5.67
建築及設備計畫	160,000	48,978		48,978		154,978	160,000	-5,022	-3.14
購建固定資產	160,000	48,978		48,978		154,978	160,000	-5,022	-3.14
本期賸餘(短絀)	-623,000	-577,173		-577,173		3,335,290	-623,000	3,958,290	-635.36
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					6,293,906	86,000	6,207,906	7,218.50

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12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	159,218,425	100.00	負債	2	33,990,316	21.35
流動資產	11	40,284,222	25.30	流動負債	21	32,190,826	20.22
現金	1101	40,284,222	25.30	應付款項	2102	32,190,826	20.22
銀行存款	110102	40,284,222	25.30	應付代收款	210203	32,190,826	20.22
縣庫存款	110102-1	6,293,906	3.95	代收款	210203-1	10,191,755	6.40
保管款	110102-2	33,990,316	21.35	代辦經費	210203-2	21,999,071	13.82
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	1,799,490	1.13
固定資產	14	118,920,435	74.69	什項負債	2801	1,799,490	1.13
土地	1401	56,912,228	35.74	存入保證金	280104	1,799,490	1.13
土地	140101	56,912,228	35.74	淨資產	3	125,228,109	78.65
土地改良物	1402	6,278,574	3.94	淨資產	31	125,228,109	78.65
土地改良物	140201	7,648,680	4.80	淨資產	3101	125,228,109	78.65
累計折舊-土地改良物	140202	-1,370,106	-0.86	累積餘額	310101	125,228,109	78.65
房屋建築及設備	1404	45,789,995	28.76		310104		
房屋建築及設備	140401	88,389,178	55.51	合計：		159,218,425	

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12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	-42,599,183	-26.76				
機械及設備	1405	3,470,197	2.18				
機械及設備	140501	9,770,033	6.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,299,836	-3.96				
交通及運輸設備	1406	442,364	0.28				
交通及運輸設備	140601	3,527,702	2.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,085,338	-1.94				
雜項設備	1407	6,027,077	3.79				
雜項設備	140701	15,436,644	9.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,409,567	-5.91				
無形資產	16	13,768	0.01				
無形資產	1601	13,768	0.01				
電腦軟體	160102	13,768	0.01				
其他資產	18	0	0.00				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	705,998	70,325,180
財產收益	705,998	1,523,180
財產孳息收入		11,578
財產交易利益	512,798	512,798
其他財產收入	193,200	998,804
政府撥入收入		68,802,000
公庫撥款收入		67,874,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	890,104	69,994,561
人事支出	89,724	63,465,451
人事支出	89,724	63,465,451
業務支出	331,653	1,570,285
業務支出	331,653	1,570,285
財產損失		24,824
財產交易損失		24,824
折舊、折耗及攤銷	361,909	4,436,427
固定資產折舊	360,785	4,422,933
無形資產攤銷	1,124	13,494
其他支出	106,818	497,574
其他支出	106,818	497,574
本期賸餘(短絀)	-184,106	330,619
期初淨資產		124,897,490
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		125,228,109

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 12 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	1,301,602	70,325,180	收入
財產收入	221,578	1,301,602	1,523,180	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	65,688,288	4,306,273	69,994,561	支出
用人費用	63,465,451		63,465,451	人事支出
服務費用	1,446,320	123,965	1,570,285	業務支出
材料及用品費	123,965	-123,965		
		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	154,978	-154,978		
		4,436,427	4,436,427	折舊、折耗及攤銷
其他	497,574		497,574	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,335,290	-3,004,671	330,619	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	6,293,906	118,934,203	125,228,109	期末淨資產

註：