

# 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114年01月份 (114年度)

主辦會計人員：鄭聖祥

基金主持人：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 114 年 1 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	75,011,000	37,740,000	37,950,000	-210,000	-0.55	37,740,000	37,950,000	-210,000	-0.55
財產收入	210,000		210,000	-210,000	-100.00		210,000	-210,000	-100.00
其他財產收入	210,000		210,000	-210,000	-100.00		210,000	-210,000	-100.00
政府撥入收入	74,801,000	37,740,000	37,740,000			37,740,000	37,740,000		
公庫撥款收入	73,855,000	36,794,000	36,794,000			36,794,000	36,794,000		
政府其他撥入收入	946,000	946,000	946,000			946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	14,361,481	40,185,000	-25,823,519	-64.26	14,361,481	40,185,000	-25,823,519	-64.26
國民教育計畫	77,036,000	14,361,481	40,080,000	-25,718,519	-64.17	14,361,481	40,080,000	-25,718,519	-64.17
其他	77,036,000	14,361,481	40,080,000	-25,718,519	-64.17	14,361,481	40,080,000	-25,718,519	-64.17
建築及設備計畫	210,000		105,000	-105,000	-100.00		105,000	-105,000	-100.00
購建固定資產	210,000		105,000	-105,000	-100.00		105,000	-105,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,235,000	23,378,519	-2,235,000	25,613,519	-1,146.02	23,378,519	-2,235,000	25,613,519	-1,146.02
期初基金餘額	2,336,000					6,293,906	2,336,000	3,957,906	169.43
解繳公庫									
期末基金餘額	101,000					29,672,425	101,000	29,571,425	29,278.64

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114年1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	177,606,694	100.00	負債	2	29,335,170	16.52
流動資產	11	58,839,362	33.13	流動負債	21	27,535,680	15.50
現金	1101	58,839,362	33.13	應付款項	2102	27,535,680	15.50
銀行存款	110102	58,786,362	33.10	應付代收款	210203	27,535,680	15.50
縣庫存款	110102-1	29,619,425	16.68	代收款	210203-1	9,377,420	5.28
保管款	110102-2	29,166,937	16.42	代辦經費	210203-2	18,158,260	10.22
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,799,490	1.01
固定資產	14	118,586,456	66.77	什項負債	2801	1,799,490	1.01
土地	1401	56,912,228	32.04	存入保證金	280104	1,799,490	1.01
土地	140101	56,912,228	32.04	淨資產	3	148,271,524	83.48
土地改良物	1402	6,236,466	3.51	淨資產	31	148,271,524	83.48
土地改良物	140201	7,648,680	4.31	淨資產	3101	148,271,524	83.48
累計折舊-土地改良物	140202	-1,412,214	-0.80	累積餘額	310101	125,228,109	70.51
房屋建築及設備	1404	45,667,085	25.71	本期賸餘	310102	23,043,415	12.97
房屋建築及設備	140401	88,389,178	49.77	淨資產調整數	310104		
		0				0	

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114年1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	-42,722,093	-24.05	合計：		177,606,694	
機械及設備	1405	3,400,265	1.91				
機械及設備	140501	9,802,033	5.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,401,768	-3.60				
交通及運輸設備	1406	435,264	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,527,702	1.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,092,438	-1.74				
雜項設備	1407	5,935,148	3.34				
雜項設備	140701	15,436,644	8.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,501,496	-5.35				
無形資產	16	12,643	0.01				
無形資產	1601	12,643	0.01				
電腦軟體	160102	12,643	0.01				
其他資產	18	168,233	0.09				

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114年1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	168,233	0.09				
暫付及待結轉帳項	180105	168,233	0.09				
合計：		177,606,694					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	37,772,000	37,772,000
財產收益	32,000	32,000
其他財產收入	32,000	32,000
政府撥入收入	37,740,000	37,740,000
公庫撥款收入	36,794,000	36,794,000
政府其他撥入收入	946,000	946,000
支出	14,728,585	14,728,585
人事支出	14,268,380	14,268,380
人事支出	14,268,380	14,268,380
業務支出	76,100	76,100
業務支出	76,100	76,100
折舊、折耗及攤銷	367,104	367,104
固定資產折舊	365,979	365,979
無形資產攤銷	1,125	1,125
其他支出	17,001	17,001
其他支出	17,001	17,001
本期賸餘(短絀)	23,043,415	23,043,415
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		148,271,524

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	37,740,000	32,000	37,772,000	收入
財產收入		32,000	32,000	財產收益
政府撥入收入	37,740,000		37,740,000	政府撥入收入
基金用途	14,361,481	367,104	14,728,585	支出
用人費用	14,268,380		14,268,380	人事支出
服務費用	76,100		76,100	業務支出
		367,104	367,104	折舊、折耗及攤銷
其他	17,001		17,001	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,378,519	-335,104	23,043,415	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,293,906	118,934,203	125,228,109	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	29,672,425	118,599,099	148,271,524	期末淨資產

註：