

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02月份 (114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 校長 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 2 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	3,527,000	3,527,000			41,267,000	41,477,000	-210,000	-0.51
財產收入	210,000						210,000	-210,000	-100.00
其他財產收入	210,000						210,000	-210,000	-100.00
政府撥入收入	74,801,000	3,527,000	3,527,000			41,267,000	41,267,000		
公庫撥款收入	73,855,000	3,527,000	3,527,000			40,321,000	40,321,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	5,232,112	3,527,000	1,705,112	48.34	19,593,593	43,712,000	-24,118,407	-55.18
國民教育計畫	77,036,000	5,232,112	3,527,000	1,705,112	48.34	19,593,593	43,607,000	-24,013,407	-55.07
其他	77,036,000	5,232,112	3,527,000	1,705,112	48.34	19,593,593	43,607,000	-24,013,407	-55.07
建築及設備計畫	210,000						105,000	-105,000	-100.00
購建固定資產	210,000						105,000	-105,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,235,000	-1,705,112		-1,705,112		21,673,407	-2,235,000	23,908,407	-1,069.73
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					27,967,313	101,000	27,866,313	27,590.41

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2月28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	172,340,236	100.00	負債	2	26,142,403	15.17
流動資產	11	53,941,483	31.30	流動負債	21	24,342,913	14.12
現金	1101	53,941,483	31.30	應付款項	2102	24,342,913	14.12
銀行存款	110102	53,888,483	31.27	應付代收款	210203	24,342,913	14.12
縣庫存款	110102-1	27,914,313	16.20	代收款	210203-1	9,068,296	5.26
保管款	110102-2	25,974,170	15.07	代辦經費	210203-2	15,274,617	8.86
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,799,490	1.04
固定資產	14	118,219,001	68.60	什項負債	2801	1,799,490	1.04
土地	1401	56,912,228	33.02	存入保證金	280104	1,799,490	1.04
土地	140101	56,912,228	33.02	淨資產	3	146,197,833	84.83
土地改良物	1402	6,194,360	3.59	淨資產	31	146,197,833	84.83
土地改良物	140201	7,648,680	4.44	淨資產	3101	146,197,833	84.83
累計折舊-土地改良物	140202	-1,454,320	-0.84	累積餘額	310101	125,228,109	72.66
房屋建築及設備	1404	45,544,174	26.43	本期賸餘	310102	20,969,724	12.17
房屋建築及設備	140401	88,389,178	51.29	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114年2月28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	-42,845,004	-24.86	合計：		172,340,236	
機械及設備	1405	3,298,538	1.91				
機械及設備	140501	9,802,033	5.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,503,495	-3.77				
交通及運輸設備	1406	428,483	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,527,702	2.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,099,219	-1.80				
雜項設備	1407	5,841,218	3.39				
雜項設備	140701	15,223,644	8.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,382,426	-5.44				
無形資產	16	11,519	0.01				
無形資產	1601	11,519	0.01				
電腦軟體	160102	11,519	0.01				
其他資產	18	168,233	0.10				

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,527,000	41,299,000
財產收益		32,000
其他財產收入		32,000
政府撥入收入	3,527,000	41,267,000
公庫撥款收入	3,527,000	40,321,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	5,600,691	20,329,276
人事支出	5,085,193	19,353,573
人事支出	5,085,193	19,353,573
業務支出	130,948	207,048
業務支出	130,948	207,048
財產損失	2,130	2,130
財產交易損失	2,130	2,130
折舊、折耗及攤銷	366,449	733,553
固定資產折舊	365,325	731,304
無形資產攤銷	1,124	2,249
其他支出	15,971	32,972
其他支出	15,971	32,972
本期賸餘(短絀)	-2,073,691	20,969,724
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		146,197,833

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 2 月 28 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	41,267,000	32,000	41,299,000	收入
財產收入		32,000	32,000	財產收益
政府撥入收入	41,267,000		41,267,000	政府撥入收入
基金用途	19,593,593	735,683	20,329,276	支出
用人費用	19,353,573		19,353,573	人事支出
服務費用	190,772	16,276	207,048	業務支出
材料及用品費	16,276	-16,276		
		2,130	2,130	財產損失
		733,553	733,553	折舊、折耗及攤銷
其他	32,972		32,972	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,673,407	-703,683	20,969,724	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	27,967,313	118,230,520	146,197,833	期末淨資產

註：