

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03月份 (114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 114 年 3 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	3,745,282	3,527,000	218,282	6.19	45,012,282	45,004,000	8,282	0.02
財產收入	210,000	218,282		218,282		218,282	210,000	8,282	3.94
利息收入		8,282		8,282		8,282		8,282	
其他財產收入	210,000	210,000		210,000		210,000	210,000		
政府撥入收入	74,801,000	3,527,000	3,527,000			44,794,000	44,794,000		
公庫撥款收入	73,855,000	3,527,000	3,527,000			43,848,000	43,848,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	5,260,865	3,527,000	1,733,865	49.16	24,854,458	47,239,000	-22,384,542	-47.39
國民教育計畫	77,036,000	5,260,865	3,527,000	1,733,865	49.16	24,854,458	47,134,000	-22,279,542	-47.27
其他	77,036,000	5,260,865	3,527,000	1,733,865	49.16	24,854,458	47,134,000	-22,279,542	-47.27
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	-1,515,583		-1,515,583		20,157,824	-2,235,000	22,392,824	-1,001.92
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					26,451,730	101,000	26,350,730	26,089.83

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3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	172,290,714	100.00	負債	2	27,802,107	16.14
流動資產	11	54,112,635	31.41	流動負債	21	25,940,477	15.06
現金	1101	54,112,635	31.41	應付款項	2102	25,940,477	15.06
銀行存款	110102	54,059,635	31.38	應付代收款	210203	25,940,477	15.06
縣庫存款	110102-1	26,398,730	15.32	代收款	210203-1	11,685,888	6.78
保管款	110102-2	27,660,905	16.05	代辦經費	210203-2	14,254,589	8.27
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,861,630	1.08
固定資產	14	118,026,483	68.50	什項負債	2801	1,861,630	1.08
土地	1401	56,912,228	33.03	存入保證金	280104	1,861,630	1.08
土地	140101	56,912,228	33.03	淨資產	3	144,488,607	83.86
土地改良物	1402	6,152,252	3.57	淨資產	31	144,488,607	83.86
土地改良物	140201	7,648,680	4.44	淨資產	3101	144,488,607	83.86
累計折舊-土地改良物	140202	-1,496,428	-0.87	累積餘額	310101	125,228,109	72.68
房屋建築及設備	1404	45,421,264	26.36	本期騰餘	310102	19,260,498	11.18
房屋建築及設備	140401	88,389,178	51.30	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3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	-42,967,914	-24.94	合計：		172,290,714	
機械及設備	1405	3,196,746	1.86				
機械及設備	140501	9,802,033	5.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,605,287	-3.83				
交通及運輸設備	1406	421,704	0.24				
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	-3,105,998	-1.80				
雜項設備	1407	5,922,289	3.44				
雜項設備	140701	15,396,644	8.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,474,355	-5.50				
無形資產	16	10,394	0.01				
無形資產	1601	10,394	0.01				
電腦軟體	160102	10,394	0.01				
其他資產	18	141,202	0.08				

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,918,282	45,217,282
財產收益	391,282	423,282
財產孳息收入	8,282	8,282
其他財產收入	383,000	415,000
政府撥入收入	3,527,000	44,794,000
公庫撥款收入	3,527,000	43,848,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	5,627,508	25,956,784
人事支出	5,155,122	24,508,695
人事支出	5,155,122	24,508,695
業務支出	93,622	300,670
業務支出	93,622	300,670
財產損失		2,130
財產交易損失		2,130
折舊、折耗及攤銷	366,643	1,100,196
固定資產折舊	365,518	1,096,822
無形資產攤銷	1,125	3,374
其他支出	12,121	45,093
其他支出	12,121	45,093
本期賸餘（短絀）	-1,709,226	19,260,498
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		144,488,607

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 114 年 1 月 1 日 至 3 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	45,012,282	205,000	45,217,282	收入
財產收入	218,282	205,000	423,282	財產收益
政府撥入收入	44,794,000		44,794,000	政府撥入收入
基金用途	24,854,458	1,102,326	25,956,784	支出
用人費用	24,508,695		24,508,695	人事支出
服務費用	284,394	16,276	300,670	業務支出
材料及用品費	16,276	-16,276		
		2,130	2,130	財產損失
		1,100,196	1,100,196	折舊、折耗及攤銷
其他	45,093		45,093	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,157,824	-897,326	19,260,498	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	26,451,730	118,036,877	144,488,607	期末淨資產

註：