

# 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04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

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 4 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	4,063,000	4,063,000			49,075,282	49,067,000	8,282	0.02
財產收入	210,000					218,282	210,000	8,282	3.94
利息收入						8,282		8,282	
其他財產收入	210,000					210,000	210,000		
政府撥入收入	74,801,000	4,063,000	4,063,000			48,857,000	48,857,000		
公庫撥款收入	73,855,000	4,063,000	4,063,000			47,911,000	47,911,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	5,238,483	4,063,000	1,175,483	28.93	30,092,941	51,302,000	-21,209,059	-41.34
國民教育計畫	77,036,000	5,238,483	4,063,000	1,175,483	28.93	30,092,941	51,197,000	-21,104,059	-41.22
其他	77,036,000	5,238,483	4,063,000	1,175,483	28.93	30,092,941	51,197,000	-21,104,059	-41.22
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	-1,175,483		-1,175,483		18,982,341	-2,235,000	21,217,341	-949.32
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					25,276,247	101,000	25,175,247	24,925.99

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4月30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	172,744,298	100.00	負債	2	29,787,885	17.24
流動資產	11	55,014,021	31.85	流動負債	21	27,934,235	16.17
現金	1101	55,014,021	31.85	應付款項	2102	27,934,235	16.17
銀行存款	110102	54,961,021	31.82	應付代收款	210203	27,934,235	16.17
縣庫存款	110102-1	25,223,247	14.60	代收款	210203-1	11,991,292	6.94
保管款	110102-2	29,737,774	17.21	代辦經費	210203-2	15,942,943	9.23
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,853,650	1.07
固定資產	14	117,670,896	68.12	什項負債	2801	1,853,650	1.07
土地	1401	56,912,228	32.95	存入保證金	280104	1,853,650	1.07
土地	140101	56,912,228	32.95	淨資產	3	142,956,413	82.76
土地改良物	1402	6,110,146	3.54	淨資產	31	142,956,413	82.76
土地改良物	140201	7,648,680	4.43	淨資產	3101	142,956,413	82.76
累計折舊-土地改良物	140202	-1,538,534	-0.89	累積餘額	310101	125,228,109	72.49
房屋建築及設備	1404	45,298,353	26.22	本期賸餘	310102	17,728,304	10.26
房屋建築及設備	140401	88,389,178	51.17	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4月30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	-43,090,825	-24.94	合計：		172,744,298	
機械及設備	1405	3,095,231	1.79				
機械及設備	140501	9,802,033	5.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,706,802	-3.88				
交通及運輸設備	1406	427,304	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,540,083	2.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,112,779	-1.80				
雜項設備	1407	5,827,634	3.37				
雜項設備	140701	15,396,644	8.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,569,010	-5.54				
無形資產	16	9,270	0.01				
無形資產	1601	9,270	0.01				
電腦軟體	160102	9,270	0.01				
其他資產	18	50,111	0.03				

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4月30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	50,111	0.03				
暫付及待結轉帳項	180105	50,111	0.03				
合計：		172,744,298					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,075,381	49,292,663
財產收益	12,381	435,663
財產孳息收入		8,282
其他財產收入	12,381	427,381
政府撥入收入	4,063,000	48,857,000
公庫撥款收入	4,063,000	47,911,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	5,607,575	31,564,359
人事支出	5,007,002	29,515,697
人事支出	5,007,002	29,515,697
業務支出	183,121	483,791
業務支出	183,121	483,791
財產損失		2,130
財產交易損失		2,130
折舊、折耗及攤銷	369,092	1,469,288
固定資產折舊	367,968	1,464,790
無形資產攤銷	1,124	4,498
其他支出	48,360	93,453
其他支出	48,360	93,453
本期賸餘（短絀）	-1,532,194	17,728,304
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		142,956,413

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 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	49,075,282	217,381	49,292,663	收入
財產收入	218,282	217,381	435,663	財產收益
政府撥入收入	48,857,000		48,857,000	政府撥入收入
基金用途	30,092,941	1,471,418	31,564,359	支出
用人費用	29,515,697		29,515,697	人事支出
服務費用	430,406	53,385	483,791	業務支出
材料及用品費	53,385	-53,385		
		2,130	2,130	財產損失
		1,469,288	1,469,288	折舊、折耗及攤銷
其他	93,453		93,453	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,982,341	-1,254,037	17,728,304	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	25,276,247	117,680,166	142,956,413	期末淨資產

註：