

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05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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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			52,602,282	52,594,000	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	3,527,000	3,527,000			52,384,000	52,384,000		
公庫撥款收入	73,855,000	3,527,000	3,527,000			51,438,000	51,438,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	6,031,091	3,527,000	2,504,091	71.00	36,124,032	54,829,000	-18,704,968	-34.12
國民教育計畫	77,036,000	6,031,091	3,527,000	2,504,091	71.00	36,124,032	54,724,000	-18,599,968	-33.99
其他	77,036,000	6,031,091	3,527,000	2,504,091	71.00	36,124,032	54,724,000	-18,599,968	-33.99
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	-2,504,091		-2,504,091		16,478,250	-2,235,000	18,713,250	-837.28
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					22,772,156	101,000	22,671,156	22,446.69

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5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	169,189,710	100.00	負債	2	29,053,004	17.17
流動資產	11	51,825,160	30.63	流動負債	21	27,199,354	16.08
現金	1101	51,825,160	30.63	應付款項	2102	27,199,354	16.08
銀行存款	110102	51,772,160	30.60	應付代收款	210203	27,199,354	16.08
縣庫存款	110102-1	22,719,156	13.43	代收款	210203-1	11,696,713	6.91
保管款	110102-2	29,053,004	17.17	代辦經費	210203-2	15,502,641	9.16
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,853,650	1.10
固定資產	14	117,356,405	69.36	什項負債	2801	1,853,650	1.10
土地	1401	56,912,228	33.64	存入保證金	280104	1,853,650	1.10
土地	140101	56,912,228	33.64	淨資產	3	140,136,706	82.83
土地改良物	1402	6,068,038	3.59	淨資產	31	140,136,706	82.83
土地改良物	140201	7,648,680	4.52	淨資產	3101	140,136,706	82.83
累計折舊-土地改良物	140202	-1,580,642	-0.93	累積餘額	310101	125,228,109	74.02
房屋建築及設備	1404	45,175,443	26.70	本期賸餘	310102	14,908,597	8.81
房屋建築及設備	140401	88,389,178	52.24	淨資產調整數	310104		
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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5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	-43,213,735	-25.54	合計：		169,189,710	
機械及設備	1405	2,993,642	1.77				
機械及設備	140501	9,802,033	5.79				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,808,391	-4.02				
交通及運輸設備	1406	420,321	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,540,083	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,119,762	-1.84				
雜項設備	1407	5,786,733	3.42				
雜項設備	140701	15,450,264	9.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,663,531	-5.71				
無形資產	16	8,145	0.00				
無形資產	1601	8,145	0.00				
電腦軟體	160102	8,145	0.00				
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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,580,620	52,873,283
財產收益	53,620	489,283
財產孳息收入		8,282
其他財產收入	53,620	481,001
政府撥入收入	3,527,000	52,384,000
公庫撥款收入	3,527,000	51,438,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	6,400,327	37,964,686
人事支出	5,718,711	35,234,408
人事支出	5,718,711	35,234,408
業務支出	249,858	733,649
業務支出	249,858	733,649
財產損失		2,130
財產交易損失		2,130
折舊、折耗及攤銷	369,236	1,838,524
固定資產折舊	368,111	1,832,901
無形資產攤銷	1,125	5,623
其他支出	62,522	155,975
其他支出	62,522	155,975
本期賸餘(短絀)	-2,819,707	14,908,597
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		140,136,706

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 5 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	52,602,282	271,001	52,873,283	收入
財產收入	218,282	271,001	489,283	財產收益
政府撥入收入	52,384,000		52,384,000	政府撥入收入
基金用途	36,124,032	1,840,654	37,964,686	支出
用人費用	35,234,408		35,234,408	人事支出
服務費用	680,264	53,385	733,649	業務支出
材料及用品費	53,385	-53,385		
		2,130	2,130	財產損失
		1,838,524	1,838,524	折舊、折耗及攤銷
其他	155,975		155,975	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,478,250	-1,569,653	14,908,597	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	22,772,156	117,364,550	140,136,706	期末淨資產

註：