

# 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06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 6 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			56,129,282	56,121,000	8,282	0.01
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			55,911,000	55,911,000		
公庫撥款收入	73,855,000	3,527,000	3,527,000			54,965,000	54,965,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	5,236,912	3,527,000	1,709,912	48.48	41,360,944	58,356,000	-16,995,056	-29.12
國民教育計畫	77,036,000	5,236,912	3,527,000	1,709,912	48.48	41,360,944	58,251,000	-16,890,056	-29.00
其他	77,036,000	5,236,912	3,527,000	1,709,912	48.48	41,360,944	58,251,000	-16,890,056	-29.00
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	-1,709,912		-1,709,912		14,768,338	-2,235,000	17,003,338	-760.78
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					21,062,244	101,000	20,961,244	20,753.71

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6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	168,521,186	100.00	負債	2	30,278,366	17.97
流動資產	11	51,340,610	30.47	流動負債	21	29,467,891	17.49
現金	1101	51,340,610	30.47	應付款項	2102	29,467,891	17.49
銀行存款	110102	51,287,610	30.43	應付代收款	210203	29,467,891	17.49
縣庫存款	110102-1	21,009,244	12.47	代收款	210203-1	10,203,223	6.05
保管款	110102-2	30,278,366	17.97	代辦經費	210203-2	19,264,668	11.43
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	810,475	0.48
固定資產	14	117,173,555	69.53	什項負債	2801	810,475	0.48
土地	1401	56,912,228	33.77	存入保證金	280104	810,475	0.48
土地	140101	56,912,228	33.77	淨資產	3	138,242,820	82.03
土地改良物	1402	6,025,932	3.58	淨資產	31	138,242,820	82.03
土地改良物	140201	7,648,680	4.54	淨資產	3101	138,242,820	82.03
累計折舊-土地改良物	140202	-1,622,748	-0.96	累積餘額	310101	125,228,109	74.31
房屋建築及設備	1404	45,052,532	26.73	本期賸餘	310102	13,014,711	7.72
房屋建築及設備	140401	88,389,178	52.45	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6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	-43,336,646	-25.72	合計：		168,521,186	
機械及設備	1405	3,042,930	1.81				
機械及設備	140501	9,951,283	5.91				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,908,353	-4.10				
交通及運輸設備	1406	413,336	0.25				
交通及運輸設備	140601	3,540,083	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,126,747	-1.86				
雜項設備	1407	5,726,597	3.40				
雜項設備	140701	15,485,264	9.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,758,667	-5.79				
無形資產	16	7,021	0.00				
無形資產	1601	7,021	0.00				
電腦軟體	160102	7,021	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

## 平衡表

中華民國114年6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	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		168,521,186					
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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,711,250	56,584,533
財產收益	184,250	673,533
財產孳息收入		8,282
其他財產收入	184,250	665,251
政府撥入收入	3,527,000	55,911,000
公庫撥款收入	3,527,000	54,965,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	5,605,136	43,569,822
人事支出	5,029,347	40,263,755
人事支出	5,029,347	40,263,755
業務支出	100,672	834,321
業務支出	100,672	834,321
財產損失		2,130
財產交易損失		2,130
折舊、折耗及攤銷	368,224	2,206,748
固定資產折舊	367,100	2,200,001
無形資產攤銷	1,124	6,747
其他支出	106,893	262,868
其他支出	106,893	262,868
本期賸餘(短絀)	-1,893,886	13,014,711
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		138,242,820

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 6 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	56,129,282	455,251	56,584,533	收入
財產收入	218,282	455,251	673,533	財產收益
政府撥入收入	55,911,000		55,911,000	政府撥入收入
基金用途	41,360,944	2,208,878	43,569,822	支出
用人費用	40,263,755		40,263,755	人事支出
服務費用	773,021	61,300	834,321	業務支出
材料及用品費	61,300	-61,300		
		2,130	2,130	財產損失
		2,206,748	2,206,748	折舊、折耗及攤銷
其他	262,868		262,868	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,768,338	-1,753,627	13,014,711	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	21,062,244	117,180,576	138,242,820	期末淨資產

註：