

# 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08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 8 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	3,535,331	3,527,000	8,331	0.24	63,948,613	63,932,000	16,613	0.03
財產收入	210,000	8,331		8,331		226,613	210,000	16,613	7.91
利息收入		8,331		8,331		16,613		16,613	
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			63,722,000	63,722,000		
公庫撥款收入	73,855,000	3,527,000	3,527,000			62,776,000	62,776,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	6,485,074	3,527,000	2,958,074	83.87	51,295,319	66,167,000	-14,871,681	-22.48
國民教育計畫	77,036,000	6,485,074	3,527,000	2,958,074	83.87	51,214,319	65,957,000	-14,742,681	-22.35
其他	77,036,000	6,485,074	3,527,000	2,958,074	83.87	51,214,319	65,957,000	-14,742,681	-22.35
建築及設備計畫	210,000					81,000	210,000	-129,000	-61.43
購建固定資產	210,000					81,000	210,000	-129,000	-61.43
本期賸餘(短絀)	-2,235,000	-2,949,743		-2,949,743		12,653,294	-2,235,000	14,888,294	-666.14
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					18,947,200	101,000	18,846,200	18,659.60

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8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	156,638,829	100.00	負債	2	20,854,968	13.31
流動資產	11	39,802,168	25.41	流動負債	21	19,794,126	12.64
現金	1101	39,802,168	25.41	應付款項	2102	19,794,126	12.64
銀行存款	110102	39,749,168	25.38	應付代收款	210203	19,794,126	12.64
縣庫存款	110102-1	18,894,200	12.06	代收款	210203-1	9,837,156	6.28
保管款	110102-2	20,854,968	13.31	代辦經費	210203-2	9,956,970	6.36
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,060,842	0.68
固定資產	14	116,831,889	74.59	什項負債	2801	1,060,842	0.68
土地	1401	56,912,228	36.33	存入保證金	280104	1,060,842	0.68
土地	140101	56,912,228	36.33	淨資產	3	135,783,861	86.69
土地改良物	1402	5,941,718	3.79	淨資產	31	135,783,861	86.69
土地改良物	140201	7,648,680	4.88	淨資產	3101	135,783,861	86.69
累計折舊-土地改良物	140202	-1,706,962	-1.09	累積餘額	310101	125,228,109	79.95
房屋建築及設備	1404	44,806,711	28.61	本期賸餘	310102	10,555,752	6.74
房屋建築及設備	140401	88,389,178	56.43	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8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	-43,582,467	-27.82	合計：		156,638,829	
機械及設備	1405	2,897,459	1.85				
機械及設備	140501	9,357,683	5.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,460,224	-4.12				
交通及運輸設備	1406	418,673	0.27				
交通及運輸設備	140601	3,391,583	2.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,972,910	-1.90				
雜項設備	1407	5,855,100	3.74				
雜項設備	140701	15,526,364	9.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,671,264	-6.17				
無形資產	16	4,772	0.00				
無形資產	1601	4,772	0.00				
電腦軟體	160102	4,772	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8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		
什項資產	1801	0	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
合計：		156,638,829					
		0				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

## 收入支出表

中華民國114年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,588,331	64,732,264
財產收益	61,331	1,010,264
財產孳息收入	8,331	16,613
其他財產收入	53,000	993,651
政府撥入收入	3,527,000	63,722,000
公庫撥款收入	3,527,000	62,776,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	6,869,573	54,176,512
人事支出	6,219,648	49,815,392
人事支出	6,219,648	49,815,392
業務支出	237,786	1,108,419
業務支出	237,786	1,108,419
財產損失	11,104	13,234
財產交易損失	11,104	13,234
折舊、折耗及攤銷	373,395	2,948,959
固定資產折舊	372,271	2,939,963
無形資產攤銷	1,124	8,996
其他支出	27,640	290,508
其他支出	27,640	290,508
本期賸餘(短絀)	-3,281,242	10,555,752
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		135,783,861

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 8 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	63,948,613	783,651	64,732,264	收入
財產收入	226,613	783,651	1,010,264	財產收益
政府撥入收入	63,722,000		63,722,000	政府撥入收入
基金用途	51,295,319	2,881,193	54,176,512	支出
用人費用	49,815,392		49,815,392	人事支出
服務費用	1,032,035	76,384	1,108,419	業務支出
材料及用品費	76,384	-76,384		
		13,234	13,234	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	81,000	-81,000		
		2,948,959	2,948,959	折舊、折耗及攤銷
其他	290,508		290,508	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,653,294	-2,097,542	10,555,752	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	18,947,200	116,836,661	135,783,861	期末淨資產

註：