

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09月份 (114年度)



主辦會計人員：

會計室主任 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 9 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	7,308,000	7,308,000			71,256,613	71,240,000	16,613	0.02
財產收入	210,000					226,613	210,000	16,613	7.91
利息收入						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	7,308,000	7,308,000			71,030,000	71,030,000		
公庫撥款收入	73,855,000	7,308,000	7,308,000			70,084,000	70,084,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	5,958,736	7,308,000	-1,349,264	-18.46	57,254,055	73,475,000	-16,220,945	-22.08
國民教育計畫	77,036,000	5,958,736	7,308,000	-1,349,264	-18.46	57,173,055	73,265,000	-16,091,945	-21.96
其他	77,036,000	5,958,736	7,308,000	-1,349,264	-18.46	57,173,055	73,265,000	-16,091,945	-21.96
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	1,349,264		1,349,264		14,002,558	-2,235,000	16,237,558	-726.51
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					20,296,464	101,000	20,195,464	19,995.51

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9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	155,745,065	100.00	負債	2	18,858,253	12.11
流動資產	11	39,154,717	25.14	流動負債	21	17,767,411	11.41
現金	1101	39,154,717	25.14	應付款項	2102	17,767,411	11.41
銀行存款	110102	39,101,717	25.11	應付代收款	210203	17,767,411	11.41
縣庫存款	110102-1	20,243,464	13.00	代收款	210203-1	8,828,190	5.67
保管款	110102-2	18,858,253	12.11	代辦經費	210203-2	8,939,221	5.74
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,090,842	0.70
固定資產	14	116,586,701	74.86	什項負債	2801	1,090,842	0.70
土地	1401	56,912,228	36.54	存入保證金	280104	1,090,842	0.70
土地	140101	56,912,228	36.54	淨資產	3	136,886,812	87.89
土地改良物	1402	5,899,610	3.79	淨資產	31	136,886,812	87.89
土地改良物	140201	7,648,680	4.91	淨資產	3101	136,886,812	87.89
累計折舊-土地改良物	140202	-1,749,070	-1.12	累積餘額	310101	125,228,109	80.41
房屋建築及設備	1404	44,683,801	28.69	本期賸餘	310102	11,658,703	7.49
房屋建築及設備	140401	88,389,178	56.75	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9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	-43,705,377	-28.06	合計：		155,745,065	
機械及設備	1405	2,796,176	1.80				
機械及設備	140501	9,357,683	6.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,561,507	-4.21				
交通及運輸設備	1406	411,112	0.26				
交通及運輸設備	140601	3,391,583	2.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,980,471	-1.91				
雜項設備	1407	5,883,774	3.78				
雜項設備	140701	15,654,394	10.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,770,620	-6.27				
無形資產	16	3,647	0.00				
無形資產	1601	3,647	0.00				
電腦軟體	160102	3,647	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9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：		155,745,065					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,436,030	72,168,294
財產收益	128,030	1,138,294
財產孳息收入		16,613
其他財產收入	128,030	1,121,681
政府撥入收入	7,308,000	71,030,000
公庫撥款收入	7,308,000	70,084,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	6,333,079	60,509,591
人事支出	5,702,591	55,517,983
人事支出	5,702,591	55,517,983
業務支出	78,493	1,186,912
業務支出	78,493	1,186,912
財產損失		13,234
財產交易損失		13,234
折舊、折耗及攤銷	374,343	3,323,302
固定資產折舊	373,218	3,313,181
無形資產攤銷	1,125	10,121
其他支出	177,652	468,160
其他支出	177,652	468,160
本期賸餘（短絀）	1,102,951	11,658,703
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		136,886,812

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 9 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	71,256,613	911,681	72,168,294	收入
財產收入	226,613	911,681	1,138,294	財產收益
政府撥入收入	71,030,000		71,030,000	政府撥入收入
基金用途	57,254,055	3,255,536	60,509,591	支出
用人費用	55,517,983		55,517,983	人事支出
服務費用	1,099,183	87,729	1,186,912	業務支出
材料及用品費	87,729	-87,729		
		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		
		3,323,302	3,323,302	折舊、折耗及攤銷
其他	468,160		468,160	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,002,558	-2,343,855	11,658,703	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	20,296,464	116,590,348	136,886,812	期末淨資產

註：