

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10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 10 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	3,771,000	3,771,000			75,027,613	75,011,000	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	3,771,000	3,771,000			74,801,000	74,801,000		
公庫撥款收入	73,855,000	3,771,000	3,771,000			73,855,000	73,855,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	77,246,000	10,130,952	3,771,000	6,359,952	168.65	67,385,007	77,246,000	-9,860,993	-12.77
國民教育計畫	77,036,000	10,130,952	3,771,000	6,359,952	168.65	67,304,007	77,036,000	-9,731,993	-12.63
其他	77,036,000	10,130,952	3,771,000	6,359,952	168.65	67,304,007	77,036,000	-9,731,993	-12.63
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	-6,359,952		-6,359,952		7,642,606	-2,235,000	9,877,606	-441.95
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					13,936,512	101,000	13,835,512	13,698.53

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10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	154,092,362	100.00	負債	2	23,790,653	15.44
流動資產	11	37,535,011	24.36	流動負債	21	22,699,811	14.73
現金	1101	37,535,011	24.36	應付款項	2102	22,699,811	14.73
銀行存款	110102	37,482,011	24.32	應付代收款	210203	22,699,811	14.73
縣庫存款	110102-1	13,883,512	9.01	代收款	210203-1	12,459,044	8.09
保管款	110102-2	23,598,499	15.31	代辦經費	210203-2	10,240,767	6.65
零用及週轉金	110103	53,000	0.03	其他負債	28	1,090,842	0.71
固定資產	14	116,362,674	75.51	什項負債	2801	1,090,842	0.71
土地	1401	56,912,228	36.93	存入保證金	280104	1,090,842	0.71
土地	140101	56,912,228	36.93	淨資產	3	130,301,709	84.56
土地改良物	1402	5,857,504	3.80	淨資產	31	130,301,709	84.56
土地改良物	140201	7,648,680	4.96	淨資產	3101	130,301,709	84.56
累計折舊-土地改良物	140202	-1,791,176	-1.16	累積餘額	310101	125,228,109	81.27
房屋建築及設備	1404	44,560,890	28.92	本期賸餘	310102	5,073,600	3.29
房屋建築及設備	140401	88,389,178	57.36	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10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	-43,828,288	-28.44	合計：		154,092,362	
機械及設備	1405	2,694,970	1.75				
機械及設備	140501	9,357,683	6.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,662,713	-4.32				
交通及運輸設備	1406	404,034	0.26				
交通及運輸設備	140601	3,391,583	2.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,987,549	-1.94				
雜項設備	1407	5,933,048	3.85				
雜項設備	140701	15,804,394	10.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,871,346	-6.41				
無形資產	16	2,523	0.00				
無形資產	1601	2,523	0.00				
電腦軟體	160102	2,523	0.00				
其他資產	18	192,154	0.12				
		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

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,921,000	76,089,294
財產收益	150,000	1,288,294
財產孳息收入		16,613
財產交易利益	150,000	150,000
其他財產收入		1,121,681
政府撥入收入	3,771,000	74,801,000
公庫撥款收入	3,771,000	73,855,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	10,506,103	71,015,694
人事支出	9,997,114	65,515,097
人事支出	9,997,114	65,515,097
業務支出	129,338	1,316,250
業務支出	129,338	1,316,250
財產損失		13,234
財產交易損失		13,234
折舊、折耗及攤銷	375,151	3,698,453
固定資產折舊	374,027	3,687,208
無形資產攤銷	1,124	11,245
其他支出	4,500	472,660
其他支出	4,500	472,660
本期賸餘(短絀)	-6,585,103	5,073,600
期初淨資產		125,228,109
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		130,301,709

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 10 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	75,027,613	1,061,681	76,089,294	收入
財產收入	226,613	1,061,681	1,288,294	財產收益
政府撥入收入	74,801,000		74,801,000	政府撥入收入
基金用途	67,385,007	3,630,687	71,015,694	支出
用人費用	65,515,097		65,515,097	人事支出
服務費用	1,228,521	87,729	1,316,250	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		
		3,698,453	3,698,453	折舊、折耗及攤銷
其他	472,660		472,660	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,642,606	-2,569,006	5,073,600	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	13,936,512	116,365,197	130,301,709	期末淨資產

註：