

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣內埔鄉內埔國民小學

519-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 5 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 79,098,000         | 3,651,000  | 3,651,000 |            |       | 56,397,056  | 56,395,000 | 2,056       | 0.00     |
| 財產收入     | 220,000            |            |           |            |       | 187,362     | 220,000    | -32,638     | -14.84   |
| 財產處分收入   |                    |            |           |            |       | 8,033       |            | 8,033       |          |
| 利息收入     |                    |            |           |            |       | 2,109       |            | 2,109       |          |
| 其他財產收入   | 220,000            |            |           |            |       | 177,220     | 220,000    | -42,780     | -19.45   |
| 政府撥入收入   | 78,878,000         | 3,651,000  | 3,651,000 |            |       | 56,175,000  | 56,175,000 |             |          |
| 公庫撥款收入   | 78,153,000         | 3,651,000  | 3,651,000 |            |       | 55,450,000  | 55,450,000 |             |          |
| 政府其他撥入收入 | 725,000            |            |           |            |       | 725,000     | 725,000    |             |          |
| 其他收入     |                    |            |           |            |       | 34,694      |            | 34,694      |          |
| 雜項收入     |                    |            |           |            |       | 34,694      |            | 34,694      |          |
| 基金用途     | 86,972,000         | 5,736,540  | 3,651,000 | 2,085,540  | 57.12 | 41,065,613  | 64,269,000 | -23,203,387 | -36.10   |
| 國民教育計畫   | 86,742,000         | 5,736,540  | 3,651,000 | 2,085,540  | 57.12 | 41,023,713  | 64,134,000 | -23,110,287 | -36.03   |
| 其他       | 86,742,000         | 5,736,540  | 3,651,000 | 2,085,540  | 57.12 | 41,023,713  | 64,134,000 | -23,110,287 | -36.03   |
| 建築及設備計畫  | 230,000            |            |           |            |       | 41,900      | 135,000    | -93,100     | -68.96   |
| 購建固定資產   | 230,000            |            |           |            |       | 41,900      | 135,000    | -93,100     | -68.96   |
| 本期賸餘(短絀) | -7,874,000         | -2,085,540 |           | -2,085,540 |       | 15,331,443  | -7,874,000 | 23,205,443  | -294.71  |
| 期初基金餘額   | 8,324,000          |            |           |            |       | 16,079,228  | 8,324,000  | 7,755,228   | 93.17    |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |       |             |            |             |          |
| 期末基金餘額   | 450,000            |            |           |            |       | 31,410,671  | 450,000    | 30,960,671  | 6,880.15 |

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

## 平衡表

中華民國111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        | 264,783,370 | 100.00 | 負 債    | 2        | 19,676,884  | 7.43  |
| 流動資產       | 11       | 47,428,343  | 17.91  | 流動負債   | 21       | 15,303,964  | 5.78  |
| 現金         | 1101     | 47,428,343  | 17.91  | 應付款項   | 2102     | 15,303,964  | 5.78  |
| 銀行存款       | 110102   | 47,393,343  | 17.90  | 應付代收款  | 210203   | 15,303,964  | 5.78  |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 31,375,671  | 11.85  | 代收款    | 210203-1 | 5,616,746   | 2.12  |
| 保管款        | 110102-2 | 16,017,672  | 6.05   | 代辦經費   | 210203-2 | 9,687,218   | 3.66  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 35,000      | 0.01   | 其他負債   | 28       | 4,372,920   | 1.65  |
| 固定資產       | 14       | 213,594,159 | 80.67  | 什項負債   | 2801     | 4,372,920   | 1.65  |
| 土地         | 1401     | 148,019,536 | 55.90  | 存入保證金  | 280104   | 4,372,920   | 1.65  |
| 土地         | 140101   | 148,019,536 | 55.90  | 淨資產    | 3        | 245,106,486 | 92.57 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,781,059   | 0.67   | 淨資產    | 31       | 245,106,486 | 92.57 |
| 土地改良物      | 140201   | 5,437,880   | 2.05   | 淨資產    | 3101     | 245,106,486 | 92.57 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -3,656,821  | -1.38  | 累積餘額   | 310101   | 228,013,711 | 86.11 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 54,294,079  | 20.51  | 本期騰餘   | 310102   | 17,092,775  | 6.46  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 98,180,740  | 37.08  | 合計：    |          | 264,783,370 |       |

信託代理與保證資產 202,430

保管有價證券 202,430

信託代理與保證負債

應付保管有價證券

202,430

202,430

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保管有價證券202,430元：1. 福泉堂獎學金內埔農會定存存單，存單號碼NO. 0015649，面額202,430元。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

## 平衡表

中華民國111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 | -43,886,661 | -16.57 |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,706,085   | 2.16   |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 15,532,297  | 5.87   |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -9,826,212  | -3.71  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,167,576   | 0.44   |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 3,025,114   | 1.14   |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,857,538  | -0.70  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,625,824   | 0.99   |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,574,589  | 5.13   |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -10,948,765 | -4.13  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 101,656     | 0.04   |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 101,656     | 0.04   |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 101,656     | 0.04   |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18     | 3,659,212   | 1.38   |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

202,430

信託代理與保證負債

202,430

保管有價證券

202,430

應付保管有價證券

202,430

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保管有價證券202,430元：1. 福泉堂獎學金內埔農會定存存單，存單號碼NO. 0015649，面額202,430元。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

## 平衡表

中華民國111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 |    |   |
| 什項資產     | 1801   | 3,659,212   | 1.38 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 3,659,212   | 1.38 |        |    |    |   |
| 合計：      |        | 264,783,370 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

202,430

信託代理與保證負債

202,430

保管有價證券

202,430

應付保管有價證券

202,430

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保管有價證券202,430元：1. 福泉堂獎學金內埔農會定存存單，存單號碼NO. 0015649，面額202,430元。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

## 收入支出表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 4,842,000  | 60,286,496  |
| 財產收益     | 1,191,000  | 4,076,802   |
| 財產孳息收入   |            | 2,109       |
| 廢舊物品售價收入 |            | 8,033       |
| 其他財產收入   | 1,191,000  | 4,066,660   |
| 政府撥入收入   | 3,651,000  | 56,175,000  |
| 公庫撥款收入   | 3,651,000  | 55,450,000  |
| 政府其他撥入收入 |            | 725,000     |
| 其他收入     |            | 34,694      |
| 雜項收入     |            | 34,694      |
| 支出       | 6,085,766  | 43,193,721  |
| 人事支出     | 5,501,351  | 40,208,586  |
| 人事支出     | 5,501,351  | 40,208,586  |
| 業務支出     | 184,154    | 642,143     |
| 業務支出     | 184,154    | 642,143     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 349,226    | 2,170,008   |
| 固定資產折舊   | 347,130    | 2,165,448   |
| 無形資產攤銷   | 2,096      | 4,560       |
| 其他支出     | 51,035     | 172,984     |
| 其他支出     | 51,035     | 172,984     |
| 本期賸餘（短絀） | -1,243,766 | 17,092,775  |
| 期初淨資產    |            | 228,013,711 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 期末淨資產    |            | 245,106,486 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣內埔鄉內埔國民小學

519-14

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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                        | 56,397,056 | 3,889,440   | 60,286,496  | 收入       |
| 財產收入                        | 187,362    | 3,889,440   | 4,076,802   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 56,175,000 |             | 56,175,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 34,694     |             | 34,694      | 其他收入     |
| 基金用途                        | 41,065,613 | 2,128,108   | 43,193,721  | 支出       |
| 用人費用                        | 40,208,586 |             | 40,208,586  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 460,475    | 181,668     | 642,143     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 111,378    | -111,378    |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 11,230     | -11,230     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 59,060     | -59,060     |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 41,900     | -41,900     |             |          |
|                             |            | 2,170,008   | 2,170,008   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 172,984    |             | 172,984     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 15,331,443 | 1,761,332   | 17,092,775  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 16,079,228 | 211,934,483 | 228,013,711 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 31,410,671 | 213,695,815 | 245,106,486 | 期末淨資產    |

註：