

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 112 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	82,678,000	3,810,000	3,810,000			71,398,539	71,023,000	375,539	0.53
財產收入	220,000					293,539	220,000	73,539	33.43
財產處分收入						340		340	
利息收入						5,467		5,467	
其他財產收入	220,000					287,732	220,000	67,732	30.79
政府撥入收入	82,458,000	3,810,000	3,810,000			70,803,000	70,803,000		
公庫撥款收入	81,657,000	3,810,000	3,810,000			70,002,000	70,002,000		
政府其他撥入收入	801,000					801,000	801,000		
其他收入						302,000		302,000	
雜項收入						302,000		302,000	
基金用途	90,613,000	5,562,946	3,810,000	1,752,946	46.01	56,883,213	78,958,000	-22,074,787	-27.96
國民教育計畫	90,373,000	5,562,946	3,810,000	1,752,946	46.01	56,810,945	78,718,000	-21,907,055	-27.83
其他	90,373,000	5,562,946	3,810,000	1,752,946	46.01	56,810,945	78,718,000	-21,907,055	-27.83
建築及設備計畫	240,000					72,268	240,000	-167,732	-69.89
購建固定資產	240,000					72,268	240,000	-167,732	-69.89
本期賸餘(短絀)	-7,935,000	-1,752,946		-1,752,946		14,515,326	-7,935,000	22,450,326	-282.93
期初基金餘額	8,205,000					12,565,475	8,205,000	4,360,475	53.14
解繳公庫									
期末基金餘額	270,000					27,080,801	270,000	26,810,801	9,929.93

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112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	277,837,638	100.00	負 債	2	24,111,236	8.68
流動資產	11	45,671,384	16.44	流動負債	21	19,741,786	7.11
現金	1101	45,671,384	16.44	應付款項	2102	19,741,786	7.11
銀行存款	110102	45,636,384	16.43	應付代收款	210203	19,741,786	7.11
縣庫存款	110102-1	27,045,801	9.73	代收款	210203-1	4,653,859	1.68
保管款	110102-2	18,590,583	6.69	代辦經費	210203-2	15,087,927	5.43
零用及週轉金	110103	35,000	0.01	其他負債	28	4,369,450	1.57
固定資產	14	226,107,803	81.38	什項負債	2801	4,369,450	1.57
土地	1401	148,019,536	53.28	存入保證金	280104	4,369,450	1.57
土地	140101	148,019,536	53.28	淨資產	3	253,726,402	91.32
土地改良物	1402	5,491,393	1.98	淨資產	31	253,726,402	91.32
土地改良物	140201	10,259,342	3.69	淨資產	3101	253,726,402	91.32
累計折舊-土地改良物	140202	-4,767,949	-1.72	累積餘額	310101	241,752,300	87.01
房屋建築及設備	1404	60,281,114	21.70	本期賸餘	310102	11,974,102	4.31
房屋建築及設備	140401	106,318,940	38.27	合計：		277,837,638	
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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

平衡表

中華民國112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	-46,037,826	-16.57				
機械及設備	1405	9,281,108	3.34				
機械及設備	140501	21,843,344	7.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,562,236	-4.52				
交通及運輸設備	1406	1,093,947	0.39				
交通及運輸設備	140601	3,214,614	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,120,667	-0.76				
雜項設備	1407	1,940,705	0.70				
雜項設備	140701	13,889,869	5.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,949,164	-4.30				
無形資產	16	537,798	0.19				
無形資產	1601	537,798	0.19				
電腦軟體	160102	537,798	0.19				
其他資產	18	5,520,653	1.99				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

平衡表

中華民國112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	5,520,653	1.99				
暫付及待結轉帳項	180105	5,520,653	1.99				
合計：		277,837,638					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣內埔鄉內埔國民小學

收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,810,000	72,948,739
財產收益		1,843,739
財產孳息收入		5,467
廢舊物品售價收入		340
其他財產收入		1,837,932
政府撥入收入	3,810,000	70,803,000
公庫撥款收入	3,810,000	70,002,000
政府其他撥入收入		801,000
其他收入		302,000
雜項收入		302,000
支出	6,091,919	60,974,637
人事支出	5,442,312	55,629,703
人事支出	5,442,312	55,629,703
業務支出	86,039	923,217
業務支出	86,039	923,217
折舊、折耗及攤銷	528,973	4,163,692
固定資產折舊	518,109	4,083,268
無形資產攤銷	10,864	80,424
其他支出	34,595	258,025
其他支出	34,595	258,025
本期賸餘（短絀）	-2,281,919	11,974,102
期初淨資產		241,752,300
解繳公庫		
期末淨資產		253,726,402

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣內埔鄉內埔國民小學

519-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	71,398,539	1,550,200	72,948,739	收入
財產收入	293,539	1,550,200	1,843,739	財產收益
政府撥入收入	70,803,000		70,803,000	政府撥入收入
其他收入	302,000		302,000	其他收入
基金用途	56,883,213	4,091,424	60,974,637	支出
用人費用	55,629,703		55,629,703	人事支出
服務費用	733,950	189,267	923,217	業務支出
材料及用品費	137,497	-137,497		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	34,360	-34,360		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	72,268	-72,268		
		4,163,692	4,163,692	折舊、折耗及攤銷
其他	258,025		258,025	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,515,326	-2,541,224	11,974,102	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,565,475	229,186,825	241,752,300	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	27,080,801	226,645,601	253,726,402	期末淨資產

註：