

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 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	82,678,000	7,636,088	7,552,000	84,088	1.11	79,034,627	78,575,000	459,627	0.58
財產收入	220,000	84,088		84,088		377,627	220,000	157,627	71.65
財產處分收入		12,756		12,756		13,096		13,096	
利息收入						5,467		5,467	
其他財產收入	220,000	71,332		71,332		359,064	220,000	139,064	63.21
政府撥入收入	82,458,000	7,552,000	7,552,000			78,355,000	78,355,000		
公庫撥款收入	81,657,000	7,552,000	7,552,000			77,554,000	77,554,000		
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	12,530,335	7,552,000	4,978,335	65.92	69,413,548	86,510,000	-17,096,452	-19.76
國民教育計畫	90,373,000	12,530,335	7,552,000	4,978,335	65.92	69,341,280	86,270,000	-16,928,720	-19.62
其他	90,373,000	12,530,335	7,552,000	4,978,335	65.92	69,341,280	86,270,000	-16,928,720	-19.62
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	-4,894,247		-4,894,247		9,621,079	-7,935,000	17,556,079	-221.25
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					22,186,554	270,000	21,916,554	8,117.24

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	275,206,487	100.00	負 債	2	26,735,544	9.71
流動資產	11	42,901,891	15.59	流動負債	21	22,366,094	8.13
現金	1101	42,901,891	15.59	應付款項	2102	22,366,094	8.13
銀行存款	110102	42,866,891	15.58	應付代收款	210203	22,366,094	8.13
縣庫存款	110102-1	22,151,554	8.05	代收款	210203-1	7,847,499	2.85
保管款	110102-2	20,715,337	7.53	代辦經費	210203-2	14,518,595	5.28
零用及週轉金	110103	35,000	0.01	其他負債	28	4,369,450	1.59
固定資產	14	225,757,462	82.03	什項負債	2801	4,369,450	1.59
土地	1401	148,019,536	53.78	存入保證金	280104	4,369,450	1.59
土地	140101	148,019,536	53.78	淨資產	3	248,470,943	90.29
土地改良物	1402	5,391,080	1.96	淨資產	31	248,470,943	90.29
土地改良物	140201	10,259,342	3.73	淨資產	3101	248,470,943	90.29
累計折舊-土地改良物	140202	-4,868,262	-1.77	累積餘額	310101	241,752,300	87.84
房屋建築及設備	1404	60,145,038	21.85	本期賸餘	310102	6,718,643	2.44
房屋建築及設備	140401	106,318,940	38.63	合計：		275,206,487	
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	-46,173,902	-16.78				
機械及設備	1405	9,247,136	3.36				
機械及設備	140501	22,012,014	8.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,764,878	-4.64				
交通及運輸設備	1406	1,075,573	0.39				
交通及運輸設備	140601	3,214,614	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,139,041	-0.78				
雜項設備	1407	1,879,099	0.68				
雜項設備	140701	13,889,869	5.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,010,770	-4.36				
無形資產	16	526,927	0.19				
無形資產	1601	526,927	0.19				
電腦軟體	160102	526,927	0.19				
其他資產	18	6,020,207	2.19				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,804,758	80,753,497
財產收益	252,758	2,096,497
財產孳息收入		5,467
廢舊物品售價收入	12,756	13,096
其他財產收入	240,002	2,077,934
政府撥入收入	7,552,000	78,355,000
公庫撥款收入	7,552,000	77,554,000
政府其他撥入收入		801,000
其他收入		302,000
雜項收入		302,000
支出	13,060,217	74,034,854
人事支出	12,323,931	67,953,634
人事支出	12,323,931	67,953,634
業務支出	147,368	1,070,585
業務支出	147,368	1,070,585
折舊、折耗及攤銷	529,882	4,693,574
固定資產折舊	519,011	4,602,279
無形資產攤銷	10,871	91,295
其他支出	59,036	317,061
其他支出	59,036	317,061
本期賸餘（短絀）	-5,255,459	6,718,643
期初淨資產		241,752,300
解繳公庫		
期末淨資產		248,470,943

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

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 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	79,034,627	1,718,870	80,753,497	收入
財產收入	377,627	1,718,870	2,096,497	財產收益
政府撥入收入	78,355,000		78,355,000	政府撥入收入
其他收入	302,000		302,000	其他收入
基金用途	69,413,548	4,621,306	74,034,854	支出
用人費用	67,953,634		67,953,634	人事支出
服務費用	856,784	213,801	1,070,585	業務支出
材料及用品費	162,031	-162,031		
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		
		4,693,574	4,693,574	折舊、折耗及攤銷
其他	317,061		317,061	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,621,079	-2,902,436	6,718,643	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	22,186,554	226,284,389	248,470,943	期末淨資產

註：