

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 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	82,678,000	4,103,000	4,103,000			83,137,627	82,678,000	459,627	0.56
財產收入	220,000					377,627	220,000	157,627	71.65
財產處分收入						13,096		13,096	
利息收入						5,467		5,467	
其他財產收入	220,000					359,064	220,000	139,064	63.21
政府撥入收入	82,458,000	4,103,000	4,103,000			82,458,000	82,458,000		
公庫撥款收入	81,657,000	4,103,000	4,103,000			81,657,000	81,657,000		
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	5,854,782	4,103,000	1,751,782	42.70	75,268,330	90,613,000	-15,344,670	-16.93
國民教育計畫	90,373,000	5,854,782	4,103,000	1,751,782	42.70	75,196,062	90,373,000	-15,176,938	-16.79
其他	90,373,000	5,854,782	4,103,000	1,751,782	42.70	75,196,062	90,373,000	-15,176,938	-16.79
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	-1,751,782		-1,751,782		7,869,297	-7,935,000	15,804,297	-199.17
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					20,434,772	270,000	20,164,772	7,468.43

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	269,125,208	100.00	負 債	2	22,957,468	8.53
流動資產	11	41,594,538	15.46	流動負債	21	18,588,018	6.91
現金	1101	41,594,538	15.46	應付款項	2102	18,588,018	6.91
銀行存款	110102	41,559,538	15.44	應付代收款	210203	18,588,018	6.91
縣庫存款	110102-1	20,399,772	7.58	代收款	210203-1	8,194,963	3.05
保管款	110102-2	21,159,766	7.86	代辦經費	210203-2	10,393,055	3.86
零用及週轉金	110103	35,000	0.01	其他負債	28	4,369,450	1.62
固定資產	14	225,216,905	83.68	什項負債	2801	4,369,450	1.62
土地	1401	148,019,536	55.00	存入保證金	280104	4,369,450	1.62
土地	140101	148,019,536	55.00	淨資產	3	246,167,740	91.47
土地改良物	1402	5,290,763	1.97	淨資產	31	246,167,740	91.47
土地改良物	140201	10,259,342	3.81	淨資產	3101	246,167,740	91.47
累計折舊-土地改良物	140202	-4,968,579	-1.85	累積餘額	310101	241,752,300	89.83
房屋建築及設備	1404	60,008,966	22.30	本期賸餘	310102	4,415,440	1.64
房屋建築及設備	140401	106,318,940	39.51	合計：		269,125,208	
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	-46,309,974	-17.21				
機械及設備	1405	9,044,621	3.36				
機械及設備	140501	22,012,014	8.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,967,393	-4.82				
交通及運輸設備	1406	1,045,442	0.39				
交通及運輸設備	140601	3,182,614	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,137,172	-0.79				
雜項設備	1407	1,807,577	0.67				
雜項設備	140701	13,862,869	5.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,055,292	-4.48				
無形資產	16	516,063	0.19				
無形資產	1601	516,063	0.19				
電腦軟體	160102	516,063	0.19				
其他資產	18	1,797,702	0.67				

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		
什項資產	1801	1,797,702	0.67				
暫付及待結轉帳項	180105	1,797,702	0.67				
合計：		269,125,208					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,103,000	84,856,497
財產收益		2,096,497
財產孳息收入		5,467
廢舊物品售價收入		13,096
其他財產收入		2,077,934
政府撥入收入	4,103,000	82,458,000
公庫撥款收入	4,103,000	81,657,000
政府其他撥入收入		801,000
其他收入		302,000
雜項收入		302,000
支出	6,406,203	80,441,057
人事支出	5,491,044	73,444,678
人事支出	5,491,044	73,444,678
業務支出	200,977	1,271,562
業務支出	200,977	1,271,562
財產損失	21,682	21,682
財產交易損失	21,682	21,682
折舊、折耗及攤銷	529,739	5,223,313
固定資產折舊	518,875	5,121,154
無形資產攤銷	10,864	102,159
其他支出	162,761	479,822
其他支出	162,761	479,822
本期賸餘（短絀）	-2,303,203	4,415,440
期初淨資產		241,752,300
解繳公庫		
期末淨資產		246,167,740

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 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	83,137,627	1,718,870	84,856,497	收入
財產收入	377,627	1,718,870	2,096,497	財產收益
政府撥入收入	82,458,000		82,458,000	政府撥入收入
其他收入	302,000		302,000	其他收入
基金用途	75,268,330	5,172,727	80,441,057	支出
用人費用	73,444,678		73,444,678	人事支出
服務費用	998,537	273,025	1,271,562	業務支出
材料及用品費	221,255	-221,255		
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		
		21,682	21,682	財產損失
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		
		5,223,313	5,223,313	折舊、折耗及攤銷
其他	479,822		479,822	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,869,297	-3,453,857	4,415,440	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	20,434,772	225,732,968	246,167,740	期末淨資產

註：