

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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 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	178,252	178,252	178,252	83,315,879	82,678,000	637,879	0.77	
財產收入	220,000	178,252	178,252	310	555,879	220,000	335,879	152.67	
財產處分收入		310			13,406		13,406		
利息收入					5,467		5,467		
其他財產收入	220,000	177,942	177,942		537,006	220,000	317,006	144.09	
政府撥入收入	82,458,000				82,458,000				
公庫撥款收入	81,657,000				81,657,000				
政府其他撥入收入	801,000				801,000				
其他收入					302,000		302,000		
雜項收入					302,000				
基金用途	90,613,000	1,033,576	1,033,576		82,256,236	90,613,000	-8,356,764	-9.22	
國民教育計畫	90,373,000	997,777	997,777		82,148,169	90,373,000	-8,224,831	-9.10	
其他	90,373,000	997,777	997,777		82,148,169	90,373,000	-8,224,831	-9.10	
建築及設備計畫	240,000	35,799	35,799		108,067	240,000	-131,933	-54.97	
購建固定資產	240,000	35,799	35,799		108,067	240,000	-131,933	-54.97	
本期勝餘(短絀)	-7,935,000	-855,324	-855,324		1,059,643	-7,935,000	8,994,643	-113.35	
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				13,625,118	270,000	13,355,118	4,946.34	

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12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	273,135,953	100.00	負 債	2	31,207,347	11.43
流動資產	11	42,203,265	15.45	流動負債	21	26,843,136	9.83
現金	1101	42,203,265	15.45	應付款項	2102	26,843,136	9.83
銀行存款	110102	42,203,265	15.45	應付代收款	210203	26,843,136	9.83
縣庫存款	110102-1	13,625,118	4.99	代收款	210203-1	6,303,534	2.31
保管款	110102-2	28,578,147	10.46	代辦經費	210203-2	20,539,602	7.52
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	4,364,211	1.60
固定資產	14	227,645,584	83.35	什項負債	2801	4,364,211	1.60
土地	1401	148,019,536	54.19	存入保證金	280104	4,364,211	1.60
土地	140101	148,019,536	54.19	淨資產	3	241,928,606	88.57
土地改良物	1402	6,821,219	2.50	淨資產	31	241,928,606	88.57
土地改良物	140201	11,993,342	4.39	淨資產	3101	241,928,606	88.57
累計折舊-土地改良物	140202	-5,172,123	-1.89	累積餘額	310101	241,928,606	88.57
房屋建築及設備	1404	60,275,096	22.07	合計：		273,135,953	
房屋建築及設備	140401	106,858,865	39.12				

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12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	-46,583,769	-17.06				
機械及設備	1405	9,465,624	3.47				
機械及設備	140501	22,836,514	8.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,370,890	-4.90				
交通及運輸設備	1406	1,010,457	0.37				
交通及運輸設備	140601	3,182,614	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,172,157	-0.80				
雜項設備	1407	2,053,652	0.75				
雜項設備	140701	14,224,668	5.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,171,016	-4.46				
無形資產	16	657,904	0.24				
無形資產	1601	657,904	0.24				
電腦軟體	160102	657,904	0.24				
其他資產	18	2,629,200	0.96				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,331,477	88,622,750
財產收益	3,331,477	5,862,750
財產孳息收入		5,467
廢舊物品售價收入	310	13,406
其他財產收入	3,331,167	5,843,877
政府撥入收入		82,458,000
公庫撥款收入		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	1,525,238	88,446,444
人事支出	572,714	79,742,139
人事支出	572,714	79,742,139
業務支出	372,498	1,833,251
業務支出	372,498	1,833,251
財產損失		21,682
財產交易損失		21,682
折舊、折耗及攤銷	527,461	6,276,593
固定資產折舊	516,597	6,152,699
無形資產攤銷	10,864	123,894
其他支出	52,565	572,779
其他支出	52,565	572,779
本期賸餘（短絀）	1,806,239	176,306
期初淨資產		241,752,300
解繳公庫		
期末淨資產		241,928,606

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 12 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	83,315,879	5,306,871	88,622,750	收入
財產收入	555,879	5,306,871	5,862,750	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	82,256,236	6,190,208	88,446,444	支出
用人費用	79,742,139		79,742,139	人事支出
服務費用	1,499,698	333,553	1,833,251	業務支出
材料及用品費	259,363	-259,363		
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	56,780	-56,780		
		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	108,067	-108,067		
		6,276,593	6,276,593	折舊、折耗及攤銷
其他	572,779		572,779	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,059,643	-883,337	176,306	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	13,625,118	228,303,488	241,928,606	期末淨資產

註：