

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 113 年 4 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	85,423,000	4,450,322	4,356,000	94,322	2.17	56,769,189	56,632,000	137,189	0.24
財產收入	280,000	94,322		94,322		117,189	280,000	-162,811	-58.15
利息收入						4,407		4,407	
其他財產收入	280,000	94,322		94,322		112,782	280,000	-167,218	-59.72
政府撥入收入	85,143,000	4,356,000	4,356,000			56,352,000	56,352,000		
公庫撥款收入	84,128,000	4,356,000	4,356,000			55,337,000	55,337,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
其他收入						300,000		300,000	
雜項收入						300,000		300,000	
基金用途	89,660,000	5,895,898	4,356,000	1,539,898	35.35	34,871,070	60,869,000	-25,997,930	-42.71
國民教育計畫	89,400,000	5,895,898	4,356,000	1,539,898	35.35	34,871,070	60,704,000	-25,832,930	-42.56
其他	89,400,000	5,895,898	4,356,000	1,539,898	35.35	34,871,070	60,704,000	-25,832,930	-42.56
建築及設備計畫	260,000						165,000	-165,000	-100.00
購建固定資產	260,000						165,000	-165,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,237,000	-1,445,576		-1,445,576		21,898,119	-4,237,000	26,135,119	-616.83
期初基金餘額	4,630,000					13,625,118	4,630,000	8,995,118	194.28
解繳公庫									
期末基金餘額	393,000					35,523,237	393,000	35,130,237	8,938.99

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113年4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	283,585,703	100.00	負 債	2	21,500,886	7.58
流動資產	11	52,382,239	18.47	流動負債	21	17,171,016	6.05
現金	1101	52,382,239	18.47	應付款項	2102	17,171,016	6.05
銀行存款	110102	52,337,239	18.46	應付代收款	210203	17,171,016	6.05
縣庫存款	110102-1	35,478,237	12.51	代收款	210203-1	7,381,171	2.60
保管款	110102-2	16,859,002	5.94	代辦經費	210203-2	9,789,845	3.45
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	4,329,870	1.53
固定資產	14	225,966,100	79.68	什項負債	2801	4,329,870	1.53
土地	1401	148,025,560	52.20	存入保證金	280104	4,329,870	1.53
土地	140101	148,025,560	52.20	淨資產	3	262,084,817	92.42
土地改良物	1402	6,558,616	2.31	淨資產	31	262,084,817	92.42
土地改良物	140201	12,288,342	4.33	淨資產	3101	262,084,817	92.42
累計折舊-土地改良物	140202	-5,729,726	-2.02	累積餘額	310101	241,928,606	85.31
房屋建築及設備	1404	59,771,550	21.08	本期賸餘	310102	20,150,187	7.11
房屋建築及設備	140401	106,905,365	37.70	淨資產調整數	310104	6,024	0.00
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29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。

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113年4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	-47,133,815	-16.62	合計：		283,585,703	
機械及設備	1405	8,739,575	3.08				
機械及設備	140501	22,921,514	8.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,181,939	-5.00				
交通及運輸設備	1406	940,487	0.33				
交通及運輸設備	140601	3,182,614	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,242,127	-0.79				
雜項設備	1407	1,930,312	0.68				
雜項設備	140701	14,309,368	5.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,379,056	-4.37				
無形資產	16	595,480	0.21				
無形資產	1601	595,480	0.21				
電腦軟體	160102	595,480	0.21				
其他資產	18	4,641,884	1.64				

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29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。

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

519-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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	56,769,189	511,200	57,280,389	收入
財產收入	117,189	511,200	628,389	財產收益
政府撥入收入	56,352,000		56,352,000	政府撥入收入
其他收入	300,000		300,000	其他收入
基金用途	34,871,070	2,259,132	37,130,202	支出
用人費用	34,315,267		34,315,267	人事支出
服務費用	391,347	70,589	461,936	業務支出
材料及用品費	53,359	-53,359		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		2,259,132	2,259,132	折舊、折耗及攤銷
其他	93,867		93,867	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,898,119	-1,747,932	20,150,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,625,118	228,303,488	241,928,606	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		6,024	6,024	淨資產調整數
期末基金餘額	35,523,237	226,561,580	262,084,817	期末淨資產

註：

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,915,022	57,280,389
財產收益	559,022	628,389
財產孳息收入		4,407
其他財產收入	559,022	623,982
政府撥入收入	4,356,000	56,352,000
公庫撥款收入	4,356,000	55,337,000
政府其他撥入收入		1,015,000
其他收入		300,000
雜項收入		300,000
支出	6,456,355	37,130,202
人事支出	5,642,582	34,315,267
人事支出	5,642,582	34,315,267
業務支出	217,729	461,936
業務支出	217,729	461,936
折舊、折耗及攤銷	560,457	2,259,132
固定資產折舊	544,877	2,196,708
無形資產攤銷	15,580	62,424
其他支出	35,587	93,867
其他支出	35,587	93,867
本期賸餘（短絀）	-1,541,333	20,150,187
期初淨資產		241,928,606
解繳公庫		
淨資產調整數		6,024
期末淨資產		262,084,817

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。