

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 7 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	4,588,851	4,587,000	1,851	0.04	69,440,570	69,224,000	216,570	0.31
財產收入	280,000	18,147		18,147		212,866	280,000	-67,134	-23.98
利息收入		4,417		4,417		8,824		8,824	
其他財產收入	280,000	13,730		13,730		204,042	280,000	-75,958	-27.13
政府撥入收入	85,143,000	4,570,704	4,587,000	-16,296	-0.36	68,927,704	68,944,000	-16,296	-0.02
公庫撥款收入	84,128,000	4,570,704	4,587,000	-16,296	-0.36	67,912,704	67,929,000	-16,296	-0.02
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	5,839,401	4,587,000	1,252,401	27.30	51,900,313	73,461,000	-21,560,687	-29.35
國民教育計畫	89,400,000	5,839,401	4,492,000	1,347,401	30.00	51,900,313	73,201,000	-21,300,687	-29.10
其他	89,400,000	5,839,401	4,492,000	1,347,401	30.00	51,900,313	73,201,000	-21,300,687	-29.10
建築及設備計畫	260,000		95,000	-95,000	-100.00		260,000	-260,000	-100.00
購建固定資產	260,000		95,000	-95,000	-100.00		260,000	-260,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,237,000	-1,250,550		-1,250,550		17,540,257	-4,237,000	21,777,257	-513.98
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					31,165,375	393,000	30,772,375	7,830.12

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7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	285,149,980	100.00	負 債	2	28,814,918	10.11
流動資產	11	54,211,714	19.01	流動負債	21	24,675,048	8.65
現金	1101	54,211,714	19.01	應付款項	2102	24,675,048	8.65
銀行存款	110102	54,166,714	19.00	應付代收款	210203	24,675,048	8.65
縣庫存款	110102-1	31,120,375	10.91	代收款	210203-1	5,934,713	2.08
保管款	110102-2	23,046,339	8.08	代辦經費	210203-2	18,740,335	6.57
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	4,139,870	1.45
固定資產	14	224,621,023	78.77	什項負債	2801	4,139,870	1.45
土地	1401	148,025,560	51.91	存入保證金	280104	4,139,870	1.45
土地	140101	148,025,560	51.91	淨資產	3	256,335,062	89.89
土地改良物	1402	6,243,362	2.19	淨資產	31	256,335,062	89.89
土地改良物	140201	12,428,342	4.36	淨資產	3101	256,335,062	89.89
累計折舊-土地改良物	140202	-6,184,980	-2.17	累積餘額	310101	241,928,606	84.84
房屋建築及設備	1404	59,360,993	20.82	本期騰餘	310102	14,400,432	5.05
房屋建築及設備	140401	106,905,365	37.49	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7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	-47,544,372	-16.67	合計：		285,149,980	
機械及設備	1405	8,244,859	2.89				
機械及設備	140501	17,484,761	6.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,239,902	-3.24				
交通及運輸設備	1406	878,528	0.31				
交通及運輸設備	140601	2,234,595	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,356,067	-0.48				
雜項設備	1407	1,867,721	0.65				
雜項設備	140701	11,142,718	3.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,274,997	-3.25				
無形資產	16	548,664	0.19				
無形資產	1601	548,664	0.19				
電腦軟體	160102	548,664	0.19				
其他資產	18	5,768,579	2.02				

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

收入支出表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,588,851	70,370,770
財產收益	18,147	1,143,066
財產孳息收入	4,417	8,824
其他財產收入	13,730	1,134,242
政府撥入收入	4,570,704	68,927,704
公庫撥款收入	4,570,704	67,912,704
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	6,401,260	55,970,338
人事支出	5,578,946	50,651,749
人事支出	5,578,946	50,651,749
業務支出	255,155	1,041,127
業務支出	255,155	1,041,127
財產損失		101,327
財產交易損失		101,327
折舊、折耗及攤銷	561,859	3,968,698
固定資產折舊	546,241	3,859,458
無形資產攤銷	15,618	109,240
其他支出	5,300	207,437
其他支出	5,300	207,437
本期賸餘（短絀）	-1,812,409	14,400,432
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		256,335,062

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣內埔鄉內埔國民小學

519-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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	69,440,570	930,200	70,370,770	收入
財產收入	212,866	930,200	1,143,066	財產收益
政府撥入收入	68,927,704		68,927,704	政府撥入收入
其他收入	300,000		300,000	其他收入
基金用途	51,900,313	4,070,025	55,970,338	支出
用人費用	50,651,749		50,651,749	人事支出
服務費用	899,002	142,125	1,041,127	業務支出
材料及用品費	90,003	-90,003		
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	40,892	-40,892		
		101,327	101,327	財產損失
		3,968,698	3,968,698	折舊、折耗及攤銷
其他	207,437		207,437	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,540,257	-3,139,825	14,400,432	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	31,165,375	225,169,687	256,335,062	期末淨資產

註：