

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 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	85,423,000	8,004,837	7,919,000	85,837	1.08	81,440,407	81,138,000	302,407	0.37
財產收入	280,000	85,837		85,837		298,703	280,000	18,703	6.68
財產處分收入		7,200		7,200		7,200		7,200	
利息收入		70		70		8,894		8,894	
其他財產收入	280,000	78,567		78,567		282,609	280,000	2,609	0.93
政府撥入收入	85,143,000	7,919,000	7,919,000			80,841,704	80,858,000	-16,296	-0.02
公庫撥款收入	84,128,000	7,919,000	7,919,000			79,826,704	79,843,000	-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	6,496,940	7,919,000	-1,422,060	-17.96	66,187,039	85,375,000	-19,187,961	-22.47
國民教育計畫	89,400,000	6,496,940	7,919,000	-1,422,060	-17.96	66,187,039	85,115,000	-18,927,961	-22.24
其他	89,400,000	6,496,940	7,919,000	-1,422,060	-17.96	66,187,039	85,115,000	-18,927,961	-22.24
建築及設備計畫	260,000						260,000	-260,000	-100.00
購建固定資產	260,000						260,000	-260,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,237,000	1,507,897		1,507,897		15,253,368	-4,237,000	19,490,368	-460.00
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					28,878,486	393,000	28,485,486	7,248.22

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	306,411,005	100.00	負 債	2	29,617,710	9.67
流動資產	11	55,767,778	18.20	流動負債	21	25,767,033	8.41
現金	1101	55,767,778	18.20	應付款項	2102	25,767,033	8.41
銀行存款	110102	55,722,778	18.19	應付代收款	210203	25,767,033	8.41
縣庫存款	110102-1	28,833,486	9.41	代收款	210203-1	9,489,560	3.10
保管款	110102-2	26,889,292	8.78	代辦經費	210203-2	16,277,473	5.31
零用及週轉金	110103	45,000	0.01	其他負債	28	3,850,677	1.26
固定資產	14	247,384,857	80.74	什項負債	2801	3,850,677	1.26
土地	1401	160,573,896	52.40	存入保證金	280104	3,850,677	1.26
土地	140101	160,573,896	52.40	淨資產	3	276,793,295	90.33
土地改良物	1402	6,128,314	2.00	淨資產	31	276,793,295	90.33
土地改良物	140201	12,616,982	4.12	淨資產	3101	276,793,295	90.33
累計折舊-土地改良物	140202	-6,488,668	-2.12	累積餘額	310101	241,928,606	78.96
房屋建築及設備	1404	67,624,411	22.07	本期賸餘	310102	11,270,374	3.68
房屋建築及設備	140401	115,517,694	37.70	淨資產調整數	310104	23,594,315	8.00

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	-47,893,283	-15.63	合計：		306,411,005	
機械及設備	1405	9,109,045	2.97				
機械及設備	140501	18,764,439	6.12				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,655,394	-3.15				
交通及運輸設備	1406	940,164	0.31				
交通及運輸設備	140601	2,333,602	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,393,438	-0.45				
雜項設備	1407	3,009,027	0.98				
雜項設備	140701	12,389,948	4.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,380,921	-3.06				
無形資產	16	529,952	0.17				
無形資產	1601	529,952	0.17				
電腦軟體	160102	529,952	0.17				
其他資產	18	2,728,418	0.89				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,370,672	82,770,022
財產收益	451,672	1,628,318
財產孳息收入	70	8,894
廢舊物品售價收入	7,200	7,200
其他財產收入	444,402	1,612,224
政府撥入收入	7,919,000	80,841,704
公庫撥款收入	7,919,000	79,826,704
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	7,187,010	71,499,648
人事支出	5,989,965	64,306,685
人事支出	5,989,965	64,306,685
業務支出	236,554	1,373,168
業務支出	236,554	1,373,168
財產損失		101,327
財產交易損失		101,327
折舊、折耗及攤銷	690,070	5,211,282
固定資產折舊	674,452	5,070,844
無形資產攤銷	15,618	140,438
其他支出	270,421	507,186
其他支出	270,421	507,186

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,183,662	11,270,374
期初淨資產		241,928,606
解繳公庫		
淨資產調整數		23,594,315
期末淨資產		276,793,295

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

519-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	81,440,407	1,329,615	82,770,022	收入
財產收入	298,703	1,329,615	1,628,318	財產收益
政府撥入收入	80,841,704		80,841,704	政府撥入收入
其他收入	300,000		300,000	其他收入
基金用途	66,187,039	5,312,609	71,499,648	支出
用人費用	64,306,685		64,306,685	人事支出
服務費用	1,186,325	186,843	1,373,168	業務支出
材料及用品費	128,541	-128,541		
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	40,892	-40,892		
		101,327	101,327	財產損失
		5,211,282	5,211,282	折舊、折耗及攤銷
其他	507,186		507,186	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,253,368	-3,982,994	11,270,374	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
		23,594,315	23,594,315	淨資產調整數
期末基金餘額	28,878,486	247,914,809	276,793,295	期末淨資產

註：