

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 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	85,423,000	4,285,000	4,285,000			85,725,407	85,423,000	302,407	0.35
財產收入	280,000					298,703	280,000	18,703	6.68
財產處分收入						7,200		7,200	
利息收入						8,894		8,894	
其他財產收入	280,000					282,609	280,000	2,609	0.93
政府撥入收入	85,143,000	4,285,000	4,285,000			85,126,704	85,143,000	-16,296	-0.02
公庫撥款收入	84,128,000	4,285,000	4,285,000			84,111,704	84,128,000	-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	13,836,168	4,285,000	9,551,168	222.90	80,023,207	89,660,000	-9,636,793	-10.75
國民教育計畫	89,400,000	13,836,168	4,285,000	9,551,168	222.90	80,023,207	89,400,000	-9,376,793	-10.49
其他	89,400,000	13,836,168	4,285,000	9,551,168	222.90	80,023,207	89,400,000	-9,376,793	-10.49
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	-9,551,168		-9,551,168		5,702,200	-4,237,000	9,939,200	-234.58
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					19,327,318	393,000	18,934,318	4,817.89

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	295,758,762	100.00	負 債	2	28,500,424	9.64
流動資產	11	44,673,630	15.10	流動負債	21	24,649,747	8.33
現金	1101	44,673,630	15.10	應付款項	2102	24,649,747	8.33
銀行存款	110102	44,628,630	15.09	應付代收款	210203	24,649,747	8.33
縣庫存款	110102-1	19,282,318	6.52	代收款	210203-1	9,699,656	3.28
保管款	110102-2	25,346,312	8.57	代辦經費	210203-2	14,950,091	5.05
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	3,850,677	1.30
固定資產	14	247,092,032	83.55	什項負債	2801	3,850,677	1.30
土地	1401	160,573,896	54.29	存入保證金	280104	3,850,677	1.30
土地	140101	160,573,896	54.29	淨資產	3	267,258,338	90.36
土地改良物	1402	6,121,373	2.07	淨資產	31	267,258,338	90.36
土地改良物	140201	12,764,982	4.32	淨資產	3101	267,258,338	90.36
累計折舊-土地改良物	140202	-6,643,609	-2.25	累積餘額	310101	241,928,606	81.80
房屋建築及設備	1404	67,475,383	22.81	本期賸餘	310102	1,735,417	0.59
房屋建築及設備	140401	115,517,694	39.06	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	-48,042,311	-16.24	合計：		295,758,762	
機械及設備	1405	9,055,025	3.06				
機械及設備	140501	18,929,067	6.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,874,042	-3.34				
交通及運輸設備	1406	920,288	0.31				
交通及運輸設備	140601	2,333,602	0.79				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,413,314	-0.48				
雜項設備	1407	2,946,067	1.00				
雜項設備	140701	12,389,948	4.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,443,881	-3.19				
無形資產	16	838,988	0.28				
無形資產	1601	838,988	0.28				
電腦軟體	160102	838,988	0.28				
其他資產	18	3,154,112	1.07				

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	3,154,112	1.07				
暫付及待結轉帳項	180105	3,154,112	1.07				
合計：		295,758,762					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,922,244	87,692,266
財產收益	614,244	2,242,562
財產孳息收入		8,894
廢舊物品售價收入		7,200
其他財產收入	614,244	2,226,468
政府撥入收入	4,285,000	85,126,704
公庫撥款收入	4,285,000	84,111,704
政府其他撥入收入		1,015,000
其他收入	23,000	323,000
受贈收入	23,000	23,000
雜項收入		300,000
支出	14,457,201	85,956,849
人事支出	13,440,888	77,747,573
人事支出	13,440,888	77,747,573
業務支出	313,651	1,686,819
業務支出	313,651	1,686,819
財產損失		101,327
財產交易損失		101,327
折舊、折耗及攤銷	621,033	5,832,315
固定資產折舊	605,453	5,676,297
無形資產攤銷	15,580	156,018
其他支出	81,629	588,815
其他支出	81,629	588,815

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-9,534,957	1,735,417
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		267,258,338

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 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	85,725,407	1,966,859	87,692,266	收入
財產收入	298,703	1,943,859	2,242,562	財產收益
政府撥入收入	85,126,704		85,126,704	政府撥入收入
其他收入	300,000	23,000	323,000	其他收入
基金用途	80,023,207	5,933,642	85,956,849	支出
用人費用	77,747,573		77,747,573	人事支出
服務費用	1,437,997	248,822	1,686,819	業務支出
材料及用品費	190,520	-190,520		
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
		5,832,315	5,832,315	折舊、折耗及攤銷
其他	588,815		588,815	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,702,200	-3,966,783	1,735,417	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	19,327,318	247,931,020	267,258,338	期末淨資產

註：