

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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 88,783,000         | 46,464,687 | 46,555,000 | -90,313     | -0.19   | 46,464,687  | 46,555,000 | -90,313     | -0.19    |
| 財產收入     | 400,000            | 9,687      | 400,000    | -390,313    | -97.58  | 9,687       | 400,000    | -390,313    | -97.58   |
| 利息收入     |                    | 5,417      |            | 5,417       |         | 5,417       |            | 5,417       |          |
| 其他財產收入   | 400,000            | 4,270      | 400,000    | -395,730    | -98.93  | 4,270       | 400,000    | -395,730    | -98.93   |
| 政府撥入收入   | 88,383,000         | 46,155,000 | 46,155,000 |             |         | 46,155,000  | 46,155,000 |             |          |
| 公庫撥款收入   | 87,343,000         | 45,115,000 | 45,115,000 |             |         | 45,115,000  | 45,115,000 |             |          |
| 政府其他撥入收入 | 1,040,000          | 1,040,000  | 1,040,000  |             |         | 1,040,000   | 1,040,000  |             |          |
| 其他收入     |                    | 300,000    |            | 300,000     |         | 300,000     |            | 300,000     |          |
| 雜項收入     |                    | 300,000    |            | 300,000     |         | 300,000     |            | 300,000     |          |
| 基金用途     | 97,586,000         | 18,767,358 | 55,358,000 | -36,590,642 | -66.10  | 18,767,358  | 55,358,000 | -36,590,642 | -66.10   |
| 國民教育計畫   | 97,326,000         | 18,767,358 | 55,198,000 | -36,430,642 | -66.00  | 18,767,358  | 55,198,000 | -36,430,642 | -66.00   |
| 其他       | 97,326,000         | 18,767,358 | 55,198,000 | -36,430,642 | -66.00  | 18,767,358  | 55,198,000 | -36,430,642 | -66.00   |
| 建築及設備計畫  | 260,000            |            | 160,000    | -160,000    | -100.00 |             | 160,000    | -160,000    | -100.00  |
| 購建固定資產   | 260,000            |            | 160,000    | -160,000    | -100.00 |             | 160,000    | -160,000    | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀) | -8,803,000         | 27,697,329 | -8,803,000 | 36,500,329  | -414.64 | 27,697,329  | -8,803,000 | 36,500,329  | -414.64  |
| 期初基金餘額   | 9,388,000          |            |            |             |         | 12,607,558  | 9,388,000  | 3,219,558   | 34.29    |
| 解繳公庫     |                    |            |            |             |         |             |            |             |          |
| 期末基金餘額   | 585,000            |            |            |             |         | 40,304,887  | 585,000    | 39,719,887  | 6,789.72 |

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114年1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        | 320,490,931 | 100.00 | 負 債       | 2        | 30,652,729  | 9.56  |
| 流動資產       | 11       | 68,152,916  | 21.27  | 流動負債      | 21       | 26,782,052  | 8.36  |
| 現金         | 1101     | 68,152,916  | 21.27  | 應付款項      | 2102     | 26,782,052  | 8.36  |
| 銀行存款       | 110102   | 68,102,916  | 21.25  | 應付代收款     | 210203   | 26,782,052  | 8.36  |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 40,254,887  | 12.56  | 代收款       | 210203-1 | 6,928,694   | 2.16  |
| 保管款        | 110102-2 | 27,848,029  | 8.69   | 代辦經費      | 210203-2 | 19,853,358  | 6.19  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 50,000      | 0.02   | 其他負債      | 28       | 3,870,677   | 1.21  |
| 固定資產       | 14       | 248,757,211 | 77.62  | 什項負債      | 2801     | 3,870,677   | 1.21  |
| 土地         | 1401     | 160,573,896 | 50.10  | 存入保證金     | 280104   | 3,870,677   | 1.21  |
| 土地         | 140101   | 160,573,896 | 50.10  | 淨資產       | 3        | 289,838,202 | 90.44 |
| 土地改良物      | 1402     | 5,647,403   | 1.76   | 淨資產       | 31       | 289,838,202 | 90.44 |
| 土地改良物      | 140201   | 12,764,982  | 3.98   | 淨資產       | 3101     | 289,838,202 | 90.44 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -7,117,579  | -2.22  | 累積餘額      | 310101   | 262,760,406 | 81.99 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 69,248,576  | 21.61  | 本期賸餘      | 310102   | 27,077,796  | 8.45  |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 117,750,967 | 36.74  | 淨資產調整數    | 310104   |             |       |
| 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114年1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 | -48,502,391 | -15.13 | 合計：    |    | 320,490,931 |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,999,080   | 2.81   |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 19,536,446  | 6.10   |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -10,537,366 | -3.29  |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 860,652     | 0.27   |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 2,333,602   | 0.73   |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,472,950  | -0.46  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,427,604   | 1.07   |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 13,076,948  | 4.08   |        |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,649,344  | -3.01  |        |    |             |   |
| 無形資產         | 16     | 776,104     | 0.24   |        |    |             |   |
| 無形資產         | 1601   | 776,104     | 0.24   |        |    |             |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 776,104     | 0.24   |        |    |             |   |
| 其他資產         | 18     | 2,804,700   | 0.88   |        |    |             |   |

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114年1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   | 2,804,700   | 0.88 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,804,700   | 0.88 |        |    |    |   |
| 合計：      |        | 320,490,931 |      |        |    |    |   |

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114年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 46,494,687 | 46,494,687  |
| 財產收益     | 39,687     | 39,687      |
| 財產孳息收入   | 5,417      | 5,417       |
| 其他財產收入   | 34,270     | 34,270      |
| 政府撥入收入   | 46,155,000 | 46,155,000  |
| 公庫撥款收入   | 45,115,000 | 45,115,000  |
| 政府其他撥入收入 | 1,040,000  | 1,040,000   |
| 雜項收入     | 300,000    | 300,000     |
| 支出       | 300,000    | 300,000     |
| 人事支出     | 19,416,891 | 19,416,891  |
| 人事支出     | 18,761,358 | 18,761,358  |
| 業務支出     | 18,761,358 | 18,761,358  |
| 業務支出     | 6,000      | 6,000       |
| 業務支出     | 6,000      | 6,000       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 649,533    | 649,533     |
| 固定資產折舊   | 628,559    | 628,559     |
| 無形資產攤銷   | 20,974     | 20,974      |
| 本期賸餘（短絀） | 27,077,796 | 27,077,796  |
| 期初淨資產    |            | 262,760,406 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 289,838,202 |

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

519-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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                        | 46,464,687 | 30,000      | 46,494,687  | 收入       |
| 財產收入                        | 9,687      | 30,000      | 39,687      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 46,155,000 |             | 46,155,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 300,000    |             | 300,000     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 18,767,358 | 649,533     | 19,416,891  | 支出       |
| 用人費用                        | 18,761,358 |             | 18,761,358  | 人事支出     |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 6,000      |             | 6,000       | 業務支出     |
|                             |            | 649,533     | 649,533     | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 27,697,329 | -619,533    | 27,077,796  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 12,607,558 | 250,152,848 | 262,760,406 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 40,304,887 | 249,533,315 | 289,838,202 | 期末淨資產    |

註：