

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 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	88,783,000	4,644,096	4,528,000	116,096	2.56	59,272,783	59,247,000	25,783	0.04
財產收入	400,000	115,996		115,996		125,683	400,000	-274,317	-68.58
財產處分收入		630		630		630		630	
利息收入						5,417		5,417	
其他財產收入	400,000	115,366		115,366		119,636	400,000	-280,364	-70.09
政府撥入收入	88,383,000	4,528,000	4,528,000			58,847,000	58,847,000		
公庫撥款收入	87,343,000	4,528,000	4,528,000			57,807,000	57,807,000		
政府其他撥入收入	1,040,000					1,040,000	1,040,000		
其他收入		100		100		300,100		300,100	
雜項收入		100		100		300,100		300,100	
基金用途	97,586,000	6,630,281	4,528,000	2,102,281	46.43	37,938,110	68,050,000	-30,111,890	-44.25
國民教育計畫	97,326,000	6,630,281	4,528,000	2,102,281	46.43	37,938,110	67,890,000	-29,951,890	-44.12
其他	97,326,000	6,630,281	4,528,000	2,102,281	46.43	37,938,110	67,890,000	-29,951,890	-44.12
建築及設備計畫	260,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	260,000						160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,803,000	-1,986,185		-1,986,185		21,334,673	-8,803,000	30,137,673	-342.36
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					33,942,231	585,000	33,357,231	5,702.09

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	311,085,741	100.00	負 債	2	27,900,738	8.97
流動資產	11	57,891,197	18.61	流動負債	21	23,995,071	7.71
現金	1101	57,891,197	18.61	應付款項	2102	23,995,071	7.71
銀行存款	110102	57,841,197	18.59	應付代收款	210203	23,995,071	7.71
縣庫存款	110102-1	33,892,231	10.89	代收款	210203-1	7,941,022	2.55
保管款	110102-2	23,948,966	7.70	代辦經費	210203-2	16,054,049	5.16
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	其他負債	28	3,905,667	1.26
固定資產	14	248,529,514	79.89	什項負債	2801	3,905,667	1.26
土地	1401	160,573,896	51.62	存入保證金	280104	3,905,667	1.26
土地	140101	160,573,896	51.62	淨資產	3	283,185,003	91.03
土地改良物	1402	5,741,578	1.85	淨資產	31	283,185,003	91.03
土地改良物	140201	13,331,982	4.29	淨資產	3101	283,185,003	91.03
累計折舊-土地改良物	140202	-7,590,404	-2.44	累積餘額	310101	262,760,406	84.47
房屋建築及設備	1404	68,933,526	22.16	本期賸餘	310102	20,424,597	6.57
房屋建築及設備	140401	117,899,967	37.90	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	-48,966,441	-15.74	合計：		311,085,741	
機械及設備	1405	9,252,392	2.97				
機械及設備	140501	20,462,546	6.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,210,154	-3.60				
交通及運輸設備	1406	801,020	0.26				
交通及運輸設備	140601	2,333,602	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,532,582	-0.49				
雜項設備	1407	3,227,102	1.04				
雜項設備	140701	13,076,948	4.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,849,846	-3.17				
無形資產	16	713,258	0.23				
無形資產	1601	713,258	0.23				
電腦軟體	160102	713,258	0.23				
其他資產	18	3,951,772	1.27				

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,644,096	60,944,883
財產收益	115,996	1,797,783
財產孳息收入		5,417
廢舊物品售價收入	630	630
其他財產收入	115,366	1,791,736
政府撥入收入	4,528,000	58,847,000
公庫撥款收入	4,528,000	57,807,000
政府其他撥入收入		1,040,000
其他收入	100	300,100
雜項收入	100	300,100
支出	7,278,052	40,520,286
人事支出	6,361,290	37,291,715
人事支出	6,361,290	37,291,715
業務支出	229,863	520,939
業務支出	229,863	520,939
折舊、折耗及攤銷	647,771	2,582,176
固定資產折舊	626,835	2,498,356
無形資產攤銷	20,936	83,820
其他支出	39,128	125,456
其他支出	39,128	125,456
本期賸餘（短絀）	-2,633,956	20,424,597
期初淨資產		262,760,406
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		283,185,003

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 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	59,272,783	1,672,100	60,944,883	收入
財產收入	125,683	1,672,100	1,797,783	財產收益
政府撥入收入	58,847,000		58,847,000	政府撥入收入
其他收入	300,100		300,100	其他收入
基金用途	37,938,110	2,582,176	40,520,286	支出
用人費用	37,291,715		37,291,715	人事支出
服務費用	377,099	143,840	520,939	業務支出
材料及用品費	88,110	-88,110		
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	44,500	-44,500		
		2,582,176	2,582,176	折舊、折耗及攤銷
其他	125,456		125,456	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,334,673	-910,076	20,424,597	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	33,942,231	249,242,772	283,185,003	期末淨資產

註：