

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 5 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	4,076,000	4,076,000			63,348,783	63,323,000	25,783	0.04
財產收入	400,000					125,683	400,000	-274,317	-68.58
財產處分收入						630		630	
利息收入						5,417		5,417	
其他財產收入	400,000					119,636	400,000	-280,364	-70.09
政府撥入收入	88,383,000	4,076,000	4,076,000			62,923,000	62,923,000		
公庫撥款收入	87,343,000	4,076,000	4,076,000			61,883,000	61,883,000		
政府其他撥入收入	1,040,000					1,040,000	1,040,000		
其他收入						300,100		300,100	
雜項收入						300,100		300,100	
基金用途	97,586,000	8,066,444	4,076,000	3,990,444	97.90	46,004,554	72,126,000	-26,121,446	-36.22
國民教育計畫	97,326,000	8,066,444	4,076,000	3,990,444	97.90	46,004,554	71,966,000	-25,961,446	-36.07
其他	97,326,000	8,066,444	4,076,000	3,990,444	97.90	46,004,554	71,966,000	-25,961,446	-36.07
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	-3,990,444		-3,990,444		17,344,229	-8,803,000	26,147,229	-297.03
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					29,951,787	585,000	29,366,787	5,019.96

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5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	304,229,660	100.00	負 債	2	25,558,905	8.40
流動資產	11	51,079,002	16.79	流動負債	21	21,653,238	7.12
現金	1101	51,079,002	16.79	應付款項	2102	21,653,238	7.12
銀行存款	110102	51,029,002	16.77	應付代收款	210203	21,653,238	7.12
縣庫存款	110102-1	29,901,787	9.83	代收款	210203-1	7,498,851	2.46
保管款	110102-2	21,127,215	6.94	代辦經費	210203-2	14,154,387	4.65
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	其他負債	28	3,905,667	1.28
固定資產	14	248,025,814	81.53	什項負債	2801	3,905,667	1.28
土地	1401	160,573,896	52.78	存入保證金	280104	3,905,667	1.28
土地	140101	160,573,896	52.78	淨資產	3	278,670,755	91.60
土地改良物	1402	5,584,737	1.84	淨資產	31	278,670,755	91.60
土地改良物	140201	13,331,982	4.38	淨資產	3101	278,670,755	91.60
累計折舊-土地改良物	140202	-7,747,245	-2.55	累積餘額	310101	262,760,406	86.37
房屋建築及設備	1404	68,778,715	22.61	本期賸餘	310102	15,910,349	5.23
房屋建築及設備	140401	117,899,967	38.75	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5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	-49,121,252	-16.15	合計：		304,229,660	
機械及設備	1405	9,024,075	2.97				
機械及設備	140501	20,462,546	6.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,438,471	-3.76				
交通及運輸設備	1406	781,140	0.26				
交通及運輸設備	140601	2,333,602	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,552,462	-0.51				
雜項設備	1407	3,283,251	1.08				
雜項設備	140701	13,198,948	4.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,915,697	-3.26				
無形資產	16	693,154	0.23				
無形資產	1601	693,154	0.23				
電腦軟體	160102	693,154	0.23				
其他資產	18	4,431,690	1.46				
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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,198,000	65,142,883
財產收益	122,000	1,919,783
財產孳息收入		5,417
廢舊物品售價收入		630
其他財產收入	122,000	1,913,736
政府撥入收入	4,076,000	62,923,000
公庫撥款收入	4,076,000	61,883,000
政府其他撥入收入		1,040,000
其他收入		300,100
雜項收入		300,100
支出	8,712,248	49,232,534
人事支出	7,824,967	45,116,682
人事支出	7,824,967	45,116,682
業務支出	209,912	730,851
業務支出	209,912	730,851
折舊、折耗及攤銷	645,804	3,227,980
固定資產折舊	625,700	3,124,056
無形資產攤銷	20,104	103,924
其他支出	31,565	157,021
其他支出	31,565	157,021
本期賸餘（短絀）	-4,514,248	15,910,349
期初淨資產		262,760,406
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		278,670,755

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 5 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	63,348,783	1,794,100	65,142,883	收入
財產收入	125,683	1,794,100	1,919,783	財產收益
政府撥入收入	62,923,000		62,923,000	政府撥入收入
其他收入	300,100		300,100	其他收入
基金用途	46,004,554	3,227,980	49,232,534	支出
用人費用	45,116,682		45,116,682	人事支出
服務費用	581,467	149,384	730,851	業務支出
材料及用品費	93,654	-93,654		
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		
		3,227,980	3,227,980	折舊、折耗及攤銷
其他	157,021		157,021	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,344,229	-1,433,880	15,910,349	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	29,951,787	248,718,968	278,670,755	期末淨資產

註：