

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣內埔鄉榮華國民小學

524-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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	25,408,000	1,199,000	1,199,000			21,670,394	21,690,000	-19,606	-0.09
財產收入	45,000					25,394	45,000	-19,606	-43.57
財產處分收入						1,870		1,870	
利息收入						749		749	
其他財產收入	45,000					22,775	45,000	-22,225	-49.39
政府撥入收入	25,363,000	1,199,000	1,199,000			21,645,000	21,645,000		
公庫撥款收入	24,631,000	1,199,000	1,199,000			20,913,000	20,913,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	27,288,000	1,538,709	1,199,000	339,709	28.33	14,845,231	23,570,000	-8,724,769	-37.02
國民教育計畫	27,218,000	1,538,709	1,199,000	339,709	28.33	14,845,231	23,500,000	-8,654,769	-36.83
其他	27,218,000	1,538,709	1,199,000	339,709	28.33	14,845,231	23,500,000	-8,654,769	-36.83
建築及設備計畫	70,000						70,000	-70,000	-100.00
購建固定資產	70,000						70,000	-70,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,880,000	-339,709		-339,709		6,825,163	-1,880,000	8,705,163	-463.04
期初基金餘額	2,052,000					4,028,597	2,052,000	1,976,597	96.33
解繳公庫									
期末基金餘額	172,000					10,853,760	172,000	10,681,760	6,210.33

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉榮華國民小學

## 平衡表

中華民國112年8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	25,967,171	100.00	負債	2	11,490,668	44.25
流動資產	11	13,085,459	50.39	流動負債	21	3,577,585	13.78
現金	1101	13,085,459	50.39	應付款項	2102	3,577,585	13.78
銀行存款	110102	13,057,459	50.28	應付代收款	210203	3,577,585	13.78
縣庫存款	110102-1	10,526,486	40.54	代收款	210203-1	1,238,269	4.77
保管款	110102-2	2,530,973	9.75	代辦經費	210203-2	2,339,316	9.01
零用及週轉金	110103	28,000	0.11	其他負債	28	7,913,083	30.47
固定資產	14	3,922,017	15.10	什項負債	2801	7,913,083	30.47
土地改良物	1402	124,030	0.48	存入保證金	280104	220,340	0.85
土地改良物	140201	4,916,813	18.93	應付代管資產	280107	7,692,743	29.62
累計折舊-土地改良物	140202	-4,792,783	-18.46	淨資產	3	14,476,503	55.75
房屋建築及設備	1404	124,507	0.48	淨資產	31	14,476,503	55.75
房屋建築及設備	140401	6,035,762	23.24	淨資產	3101	14,476,503	55.75
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,911,255	-22.76	累積餘額	310101	8,534,431	32.87
機械及設備	1405	1,396,220	5.38	本期賸餘	310102	5,942,072	22.88
				合計：		25,967,171	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉榮華國民小學

## 平衡表

中華民國112年8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		
機械及設備	140501	3,767,885	14.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,371,665	-9.13				
交通及運輸設備	1406	210,685	0.81				
交通及運輸設備	140601	689,680	2.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-478,995	-1.84				
雜項設備	1407	2,066,575	7.96				
雜項設備	140701	5,852,979	22.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,786,404	-14.58				
其他資產	18	8,959,695	34.50				
什項資產	1801	8,959,695	34.50				
暫付及待結轉帳項	180105	1,266,952	4.88				
代管資產	180106	7,692,743	29.62				
土地	180106-1	7,692,743	29.62				
合計：		25,967,171					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣內埔鄉榮華國民小學

## 收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,199,000	22,088,373
財產收益		313,673
財產孳息收入		749
廢舊物品售價收入		1,870
其他財產收入		311,054
政府撥入收入	1,199,000	21,645,000
公庫撥款收入	1,199,000	20,913,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		129,700
受贈收入		129,700
支出	1,653,350	15,847,027
人事支出	1,508,092	14,492,484
人事支出	1,508,092	14,492,484
業務支出	12,770	181,022
業務支出	12,770	181,022
財產損失		5,065
財產交易損失		5,065
折舊、折耗及攤銷	114,641	996,731
固定資產折舊	114,641	996,731
其他支出	17,847	171,725
其他支出	17,847	171,725
本期賸餘（短絀）	-454,350	6,241,346
期初淨資產		8,534,431
解繳公庫		
期末淨資產		14,775,777

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣內埔鄉榮華國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 8 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	21,670,394	417,979	22,088,373	收入
財產收入	25,394	288,279	313,673	財產收益
政府撥入收入	21,645,000		21,645,000	政府撥入收入
其他收入		129,700	129,700	其他收入
基金用途	14,845,231	1,001,796	15,847,027	支出
用人費用	14,492,484		14,492,484	人事支出
服務費用	175,082	5,940	181,022	業務支出
材料及用品費	5,940	-5,940		
		5,065	5,065	財產損失
		996,731	996,731	折舊、折耗及攤銷
其他	171,725		171,725	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,825,163	-583,817	6,241,346	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,028,597	4,505,834	8,534,431	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,853,760	3,922,017	14,775,777	期末淨資產

註：