

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 113 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	24,280,000	1,128,000	1,128,000			20,752,012	20,765,000	-12,988	-0.06
財產收入	25,000					12,012	25,000	-12,988	-51.95
財產處分收入						1,102		1,102	
利息收入						1,378		1,378	
其他財產收入	25,000					9,532	25,000	-15,468	-61.87
政府撥入收入	24,255,000	1,128,000	1,128,000			20,740,000	20,740,000		
公庫撥款收入	23,327,000	1,128,000	1,128,000			19,812,000	19,812,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	26,125,000	2,395,179	1,128,000	1,267,179	112.34	16,961,923	22,610,000	-5,648,077	-24.98
國民教育計畫	25,975,000	2,395,179	1,128,000	1,267,179	112.34	16,932,923	22,460,000	-5,527,077	-24.61
其他	25,975,000	2,395,179	1,128,000	1,267,179	112.34	16,932,923	22,460,000	-5,527,077	-24.61
建築及設備計畫	150,000					29,000	150,000	-121,000	-80.67
購建固定資產	150,000					29,000	150,000	-121,000	-80.67
本期賸餘(短絀)	-1,845,000	-1,267,179		-1,267,179		3,790,089	-1,845,000	5,635,089	-305.42
期初基金餘額	2,149,000					7,407,933	2,149,000	5,258,933	244.72
解繳公庫									
期末基金餘額	304,000					11,198,022	304,000	10,894,022	3,583.56

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113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	25,580,220	100.00	負債	2	3,773,314	14.75
流動資產	11	14,855,252	58.07	流動負債	21	3,647,974	14.26
現金	1101	14,855,252	58.07	應付款項	2102	3,647,974	14.26
銀行存款	110102	14,827,252	57.96	應付代收款	210203	3,647,974	14.26
縣庫存款	110102-1	11,170,022	43.67	代收款	210203-1	1,194,862	4.67
保管款	110102-2	3,657,230	14.30	代辦經費	210203-2	2,453,112	9.59
零用及週轉金	110103	28,000	0.11	其他負債	28	125,340	0.49
固定資產	14	10,600,518	41.44	什項負債	2801	125,340	0.49
土地改良物	1402	7,134,509	27.89	存入保證金	280104	125,340	0.49
土地改良物	140201	10,122,518	39.57	淨資產	3	21,806,906	85.25
累計折舊-土地改良物	140202	-2,988,009	-11.68	淨資產	31	21,806,906	85.25
房屋建築及設備	1404	114,751	0.45	淨資產	3101	21,806,906	85.25
房屋建築及設備	140401	6,035,762	23.60	累積餘額	310101	11,615,672	45.41
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,921,011	-23.15	本期賸餘	310102	10,191,234	39.84
機械及設備	1405	1,543,490	6.03	淨資產調整數	310104		

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。

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113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	4,348,871	17.00	合計：		25,580,220	
累計折舊-機械及設備	140502	-2,805,381	-10.97				
交通及運輸設備	1406	160,758	0.63				
交通及運輸設備	140601	589,680	2.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-428,922	-1.68				
雜項設備	1407	1,647,010	6.44				
雜項設備	140701	6,120,662	23.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,473,652	-17.49				
無形資產	16	8,366	0.03				
無形資產	1601	8,366	0.03				
電腦軟體	160102	8,366	0.03				
其他資產	18	116,084	0.45				
什項資產	1801	116,084	0.45				
暫付及待結轉帳項	180105	116,084	0.45				
代管資產	180106	8,630,884	33.74				

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。

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113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,219,216	28,474,209
財產收益	91,216	7,734,209
財產孳息收入		1,378
廢舊物品售價收入		1,102
財產交易利益		163
其他財產收入	91,216	7,731,566
政府撥入收入	1,128,000	20,740,000
公庫撥款收入	1,128,000	19,812,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	2,564,326	18,282,975
人事支出	2,357,576	16,590,114
人事支出	2,357,576	16,590,114
業務支出	35,871	236,828
業務支出	35,871	236,828
財產損失		25,420
財產交易損失		25,420
折舊、折耗及攤銷	169,147	1,324,632
固定資產折舊	168,632	1,320,512
無形資產攤銷	515	4,120
其他支出	1,732	105,981
其他支出	1,732	105,981
本期賸餘（短絀）	-1,345,110	10,191,234
期初淨資產		11,615,672
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		21,806,906

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—屏東縣內埔鄉榮華國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	20,752,012	7,722,197	28,474,209	收入
財產收入	12,012	7,722,197	7,734,209	財產收益
政府撥入收入	20,740,000		20,740,000	政府撥入收入
基金用途	16,961,923	1,321,052	18,282,975	支出
用人費用	16,590,114		16,590,114	人事支出
服務費用	211,514	25,314	236,828	業務支出
材料及用品費	11,576	-11,576		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,738	-13,738		
		25,420	25,420	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	29,000	-29,000		
		1,324,632	1,324,632	折舊、折耗及攤銷
其他	105,981		105,981	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,790,089	6,401,145	10,191,234	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,407,933	4,207,739	11,615,672	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	11,198,022	10,608,884	21,806,906	期末淨資產

註：