

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 9 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 | 2,252,000 | 2,252,000 | | | 23,004,012 | 23,017,000 | -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 | 2,252,000 | 2,252,000 | | | 22,992,000 | 22,992,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 23,327,000 | 2,252,000 | 2,252,000 | | | 22,064,000 | 22,064,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 928,000 | | | | | 928,000 | 928,000 | | |
| 基金用途 | 26,125,000 | 3,105,401 | 2,252,000 | 853,401 | 37.90 | 20,067,324 | 24,862,000 | -4,794,676 | -19.29 |
| 國民教育計畫 | 25,975,000 | 3,105,401 | 2,252,000 | 853,401 | 37.90 | 20,038,324 | 24,712,000 | -4,673,676 | -18.91 |
| 其他 | 25,975,000 | 3,105,401 | 2,252,000 | 853,401 | 37.90 | 20,038,324 | 24,712,000 | -4,673,676 | -18.91 |
| 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 | -853,401 | | -853,401 | | 2,936,688 | -1,845,000 | 4,781,688 | -259.17 |
| 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 | | | | | 10,344,621 | 304,000 | 10,040,621 | 3,302.84 |

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9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 | 24,375,142 | 100.00 | 負債 | 2 | 3,492,275 | 14.33 |
| 流動資產 | 11 | 13,647,728 | 55.99 | 流動負債 | 21 | 3,366,935 | 13.81 |
| 現金 | 1101 | 13,647,728 | 55.99 | 應付款項 | 2102 | 3,366,935 | 13.81 |
| 銀行存款 | 110102 | 13,619,728 | 55.88 | 應付代收款 | 210203 | 3,366,935 | 13.81 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 10,316,621 | 42.32 | 代收款 | 210203-1 | 1,322,183 | 5.42 |
| 保管款 | 110102-2 | 3,303,107 | 13.55 | 代辦經費 | 210203-2 | 2,044,752 | 8.39 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 28,000 | 0.11 | 其他負債 | 28 | 125,340 | 0.51 |
| 固定資產 | 14 | 10,530,395 | 43.20 | 什項負債 | 2801 | 125,340 | 0.51 |
| 土地改良物 | 1402 | 7,071,239 | 29.01 | 存入保證金 | 280104 | 125,340 | 0.51 |
| 土地改良物 | 140201 | 10,122,518 | 41.53 | 淨資產 | 3 | 20,882,867 | 85.67 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -3,051,279 | -12.52 | 淨資產 | 31 | 20,882,867 | 85.67 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 114,213 | 0.47 | 淨資產 | 3101 | 20,882,867 | 85.67 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 6,035,762 | 24.76 | 累積餘額 | 310101 | 11,615,672 | 47.65 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -5,921,549 | -24.29 | 本期賸餘 | 310102 | 9,267,195 | 38.02 |
| 機械及設備 | 1405 | 1,569,504 | 6.44 | 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9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 | | |
| 機械及設備 | 140501 | 4,428,466 | 18.17 | 合計： | | 24,375,142 | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -2,858,962 | -11.73 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 157,604 | 0.65 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 589,680 | 2.42 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -432,076 | -1.77 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,617,835 | 6.64 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 6,139,851 | 25.19 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -4,522,016 | -18.55 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 7,851 | 0.03 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 7,851 | 0.03 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 7,851 | 0.03 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 189,168 | 0.78 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 189,168 | 0.78 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 189,168 | 0.78 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 8,630,884 | 35.41 | | | | |

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9月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 2,350,784 | 30,824,993 |
| 財產收益 | 98,784 | 7,832,993 |
| 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 | 98,784 | 7,830,350 |
| 政府撥入收入 | 2,252,000 | 22,992,000 |
| 公庫撥款收入 | 2,252,000 | 22,064,000 |
| 政府其他撥入收入 | | 928,000 |
| 支出 | 3,274,823 | 21,557,798 |
| 人事支出 | 3,051,423 | 19,641,537 |
| 人事支出 | 3,051,423 | 19,641,537 |
| 業務支出 | 34,626 | 271,454 |
| 業務支出 | 34,626 | 271,454 |
| 財產損失 | | 25,420 |
| 財產交易損失 | | 25,420 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 169,422 | 1,494,054 |
| 固定資產折舊 | 168,907 | 1,489,419 |
| 無形資產攤銷 | 515 | 4,635 |
| 其他支出 | 19,352 | 125,333 |
| 其他支出 | 19,352 | 125,333 |
| 本期賸餘（短絀） | -924,039 | 9,267,195 |
| 期初淨資產 | | 11,615,672 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 20,882,867 |

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 9 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 | 23,004,012 | 7,820,981 | 30,824,993 | 收入 |
| 財產收入 | 12,012 | 7,820,981 | 7,832,993 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 22,992,000 | | 22,992,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 20,067,324 | 1,490,474 | 21,557,798 | 支出 |
| 用人費用 | 19,641,537 | | 19,641,537 | 人事支出 |
| 服務費用 | 246,140 | 25,314 | 271,454 | 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 | | |
| | | 1,494,054 | 1,494,054 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 125,333 | | 125,333 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,936,688 | 6,330,507 | 9,267,195 | 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 | 10,344,621 | 10,538,246 | 20,882,867 | 期末淨資產 |

註：