

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市歸來國民小學

409-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 4 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 26,518,000         | 1,445,000 | 1,445,000 |          |      | 17,207,990            | 17,275,000 | -67,010    | -0.39     |
| 財產收入     | 68,000             |           |           |          |      | 990                   | 68,000     | -67,010    | -98.54    |
| 其他財產收入   | 68,000             |           |           |          |      | 990                   | 68,000     | -67,010    | -98.54    |
| 政府撥入收入   | 26,450,000         | 1,445,000 | 1,445,000 |          |      | 17,207,000            | 17,207,000 |            |           |
| 公庫撥款收入   | 26,450,000         | 1,445,000 | 1,445,000 |          |      | 17,207,000            | 17,207,000 |            |           |
| 基金用途     | 27,106,000         | 1,573,205 | 1,445,000 | 128,205  | 8.87 | 9,717,595             | 17,863,000 | -8,145,405 | -45.60    |
| 國民教育計畫   | 26,885,000         | 1,573,205 | 1,445,000 | 128,205  | 8.87 | 9,717,595             | 17,692,000 | -7,974,405 | -45.07    |
| 其他       | 26,885,000         | 1,573,205 | 1,445,000 | 128,205  | 8.87 | 9,717,595             | 17,692,000 | -7,974,405 | -45.07    |
| 建築及設備計畫  | 221,000            |           |           |          |      |                       | 171,000    | -171,000   | -100.00   |
| 購建固定資產   | 221,000            |           |           |          |      |                       | 171,000    | -171,000   | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -588,000           | -128,205  |           | -128,205 |      | 7,490,395             | -588,000   | 8,078,395  | -1,373.88 |
| 期初基金餘額   | 978,000            |           |           |          |      | 3,017,802             | 978,000    | 2,039,802  | 208.57    |
| 解繳公庫     |                    |           |           |          |      |                       |            |            |           |
| 期末基金餘額   | 390,000            |           |           |          |      | 10,508,197            | 390,000    | 10,118,197 | 2,594.41  |

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

## 平衡表

中華民國112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        | 85,345,466 | 100.00 | 負債        | 2        | 8,010,228  | 9.39  |
| 流動資產       | 11       | 17,558,031 | 20.57  | 流動負債      | 21       | 7,176,046  | 8.41  |
| 現金         | 1101     | 17,365,171 | 20.35  | 應付款項      | 2102     | 7,176,046  | 8.41  |
| 銀行存款       | 110102   | 17,338,171 | 20.32  | 應付代收款     | 210203   | 7,176,046  | 8.41  |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 10,288,337 | 12.05  | 代收款       | 210203-1 | 2,255,197  | 2.64  |
| 保管款        | 110102-2 | 7,049,834  | 8.26   | 代辦經費      | 210203-2 | 4,920,849  | 5.77  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 27,000     | 0.03   | 其他負債      | 28       | 834,182    | 0.98  |
| 預付款項       | 1108     | 192,860    | 0.23   | 什項負債      | 2801     | 834,182    | 0.98  |
| 預付費用       | 110804   | 192,860    | 0.23   | 存入保證金     | 280104   | 834,182    | 0.98  |
| 固定資產       | 14       | 66,748,058 | 78.21  | 淨資產       | 3        | 77,335,238 | 90.61 |
| 土地         | 1401     | 36,113,528 | 42.31  | 淨資產       | 31       | 77,335,238 | 90.61 |
| 土地         | 140101   | 36,113,528 | 42.31  | 淨資產       | 3101     | 77,335,238 | 90.61 |
| 土地改良物      | 1402     | 5,897,357  | 6.91   | 累積餘額      | 310101   | 70,703,215 | 82.84 |
| 土地改良物      | 140201   | 7,170,005  | 8.40   | 本期賸餘      | 310102   | 6,632,023  | 7.77  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -1,272,648 | -1.49  | 合計：       |          | 85,345,466 |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 14,987,083 | 17.56  |           |          |            |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 100,000    |        | 信託代理與保證負債 |          | 100,000    |       |
| 保證品        |          | 100,000    |        | 應付保證品     |          | 100,000    |       |

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。

保證品係得標廠商順堡營造有限公司110年度無障礙升降機工程招標案保固金定期存單（保固至116年7月7日）

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

## 平衡表

中華民國112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 |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 38,715,248  | 45.36  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -23,728,165 | -27.80 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 5,790,793   | 6.79   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 11,476,288  | 13.45  |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,685,495  | -6.66  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 455,937     | 0.53   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,058,600   | 1.24   |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -602,663    | -0.71  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 3,503,360   | 4.10   |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 12,871,973  | 15.08  |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,368,613  | -10.98 |           |    |         |   |
| 無形資產         | 16     | 78,983      | 0.09   |           |    |         |   |
| 無形資產         | 1601   | 78,983      | 0.09   |           |    |         |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 78,983      | 0.09   |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 100,000     |        | 信託代理與保證負債 |    | 100,000 |   |
| 保證品          |        | 100,000     |        | 應付保證品     |    | 100,000 |   |

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。

保證品係得標廠商順堡營造有限公司110年度無障礙升降機工程招標案保固金定期存單（保固至116年7月7日）

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

## 平衡表

中華民國112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 |    |   |
| 其他資產     | 18     | 960,394    | 1.13 |        |    |    |   |
| 什項資產     | 1801   | 960,394    | 1.13 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 960,394    | 1.13 |        |    |    |   |
| 合計：      |        | 85,345,466 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

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。

保證品係得標廠商順堡營造有限公司110年度無障礙昇降機工程招標案保固金定期存單（保固至116年7月7日）

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市歸來國民小學

## 收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 1,584,000 | 17,412,990 |
| 財產收益     | 139,000   | 205,990    |
| 財產交易利益   | 38,000    | 38,000     |
| 其他財產收入   | 101,000   | 167,990    |
| 政府撥入收入   | 1,445,000 | 17,207,000 |
| 公庫撥款收入   | 1,445,000 | 17,207,000 |
| 支出       | 1,841,247 | 10,780,967 |
| 人事支出     | 1,543,094 | 9,541,658  |
| 人事支出     | 1,543,094 | 9,541,658  |
| 業務支出     | 14,872    | 125,941    |
| 業務支出     | 14,872    | 125,941    |
| 財產損失     |           | 309        |
| 財產交易損失   |           | 309        |
| 折舊、折耗及攤銷 | 268,042   | 1,063,063  |
| 固定資產折舊   | 266,580   | 1,057,217  |
| 無形資產攤銷   | 1,462     | 5,846      |
| 其他支出     | 15,239    | 49,996     |
| 其他支出     | 15,239    | 49,996     |
| 本期賸餘(短絀) | -257,247  | 6,632,023  |
| 期初淨資產    |           | 70,703,215 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 期末淨資產    |           | 77,335,238 |

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—屏東縣屏東市歸來國民小學

## 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 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                        | 17,207,990 | 205,000    | 17,412,990 | 收入       |
| 財產收入                        | 990        | 205,000    | 205,990    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 17,207,000 |            | 17,207,000 | 政府撥入收入   |
| 基金用途                        | 9,717,595  | 1,063,372  | 10,780,967 | 支出       |
| 用人費用                        | 9,541,658  |            | 9,541,658  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 105,806    | 20,135     | 125,941    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 11,925     | -11,925    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 8,210      | -8,210     |            |          |
|                             |            | 309        | 309        | 財產損失     |
|                             |            | 1,063,063  | 1,063,063  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 49,996     |            | 49,996     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 7,490,395  | -858,372   | 6,632,023  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 3,017,802  | 67,685,413 | 70,703,215 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 10,508,197 | 66,827,041 | 77,335,238 | 期末淨資產    |

註：