

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 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	26,518,000	1,258,000	1,258,000			18,465,990	18,533,000	-67,010	-0.36
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	1,258,000	1,258,000			18,465,000	18,465,000		
公庫撥款收入	26,450,000	1,258,000	1,258,000			18,465,000	18,465,000		
基金用途	27,106,000	1,740,850	1,258,000	482,850	38.38	11,458,445	19,121,000	-7,662,555	-40.07
國民教育計畫	26,885,000	1,740,850	1,258,000	482,850	38.38	11,458,445	18,950,000	-7,491,555	-39.53
其他	26,885,000	1,740,850	1,258,000	482,850	38.38	11,458,445	18,950,000	-7,491,555	-39.53
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	-482,850		-482,850		7,007,545	-588,000	7,595,545	-1,291.76
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					10,025,347	390,000	9,635,347	2,470.60

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	84,912,729	100.00	負債	2	8,241,686	9.71
流動資產	11	17,441,644	20.54	流動負債	21	6,847,394	8.06
現金	1101	17,441,644	20.54	應付款項	2102	6,847,394	8.06
銀行存款	110102	17,414,644	20.51	應付代收款	210203	6,847,394	8.06
縣庫存款	110102-1	9,998,347	11.77	代收款	210203-1	2,350,493	2.77
保管款	110102-2	7,416,297	8.73	代辦經費	210203-2	4,496,901	5.30
零用及週轉金	110103	27,000	0.03	其他負債	28	1,394,292	1.64
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,394,292	1.64
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,394,292	1.64
固定資產	14	66,568,174	78.40	淨資產	3	76,671,043	90.29
土地	1401	36,113,528	42.53	淨資產	31	76,671,043	90.29
土地	140101	36,113,528	42.53	淨資產	3101	76,671,043	90.29
土地改良物	1402	5,841,721	6.88	累積餘額	310101	70,703,215	83.27
土地改良物	140201	7,170,005	8.44	本期賸餘	310102	5,967,828	7.03
累計折舊-土地改良物	140202	-1,328,284	-1.56	合計：		84,912,729	
房屋建築及設備	1404	14,943,880	17.60				

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

平衡表

中華民國112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		
房屋建築及設備	140401	38,715,248	45.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,771,368	-28.00				
機械及設備	1405	5,704,681	6.72				
機械及設備	140501	11,459,908	13.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,755,227	-6.78				
交通及運輸設備	1406	445,544	0.52				
交通及運輸設備	140601	1,058,600	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-613,056	-0.72				
雜項設備	1407	3,518,820	4.14				
雜項設備	140701	12,930,561	15.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,411,741	-11.08				
無形資產	16	77,522	0.09				
無形資產	1601	77,522	0.09				
電腦軟體	160102	77,522	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

平衡表

中華民國112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		
其他資產	18	825,389	0.97				
什項資產	1801	825,389	0.97				
暫付及待結轉帳項	180105	825,389	0.97				
合計：		84,912,729					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,343,664	18,756,654
財產收益	85,664	291,654
財產交易利益		38,000
其他財產收入	85,664	253,654
政府撥入收入	1,258,000	18,465,000
公庫撥款收入	1,258,000	18,465,000
支出	2,007,859	12,788,826
人事支出	1,708,493	11,250,151
人事支出	1,708,493	11,250,151
業務支出	32,357	158,298
業務支出	32,357	158,298
財產損失	435	744
財產交易損失	435	744
折舊、折耗及攤銷	266,574	1,329,637
固定資產折舊	265,113	1,322,330
無形資產攤銷	1,461	7,307
其他支出		49,996
其他支出		49,996
本期賸餘(短絀)	-664,195	5,967,828
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		76,671,043

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

409-1

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 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	18,465,990	290,664	18,756,654	收入
財產收入	990	290,664	291,654	財產收益
政府撥入收入	18,465,000		18,465,000	政府撥入收入
基金用途	11,458,445	1,330,381	12,788,826	支出
用人費用	11,250,151		11,250,151	人事支出
服務費用	138,163	20,135	158,298	業務支出
材料及用品費	11,925	-11,925		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,210	-8,210		
		744	744	財產損失
		1,329,637	1,329,637	折舊、折耗及攤銷
其他	49,996		49,996	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,007,545	-1,039,717	5,967,828	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	10,025,347	66,645,696	76,671,043	期末淨資產

註：