

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 6 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	1,278,537	1,258,000	20,537	1.63	19,744,527	19,791,000	-46,473	-0.23
財產收入	68,000	20,537		20,537		21,527	68,000	-46,473	-68.34
利息收入		20,537		20,537		20,537		20,537	
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			19,723,000	19,723,000		
公庫撥款收入	26,450,000	1,258,000	1,258,000			19,723,000	19,723,000		
基金用途	27,106,000	1,670,605	1,258,000	412,605	32.80	13,129,050	20,379,000	-7,249,950	-35.58
國民教育計畫	26,885,000	1,656,605	1,258,000	398,605	31.69	13,115,050	20,208,000	-7,092,950	-35.10
其他	26,885,000	1,656,605	1,258,000	398,605	31.69	13,115,050	20,208,000	-7,092,950	-35.10
建築及設備計畫	221,000	14,000		14,000		14,000	171,000	-157,000	-91.81
購建固定資產	221,000	14,000		14,000		14,000	171,000	-157,000	-91.81
本期賸餘(短絀)	-588,000	-392,068		-392,068		6,615,477	-588,000	7,203,477	-1,225.08
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					9,633,279	390,000	9,243,279	2,370.07

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6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	84,447,998	100.00	負債	2	8,326,736	9.86
流動資產	11	17,028,317	20.16	流動負債	21	7,089,443	8.40
現金	1101	17,028,317	20.16	應付款項	2102	7,089,443	8.40
銀行存款	110102	17,001,317	20.13	應付代收款	210203	7,089,443	8.40
縣庫存款	110102-1	9,606,279	11.38	代收款	210203-1	1,932,794	2.29
保管款	110102-2	7,395,038	8.76	代辦經費	210203-2	5,156,649	6.11
零用及週轉金	110103	27,000	0.03	其他負債	28	1,237,293	1.47
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,237,293	1.47
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,237,293	1.47
固定資產	14	66,411,923	78.64	淨資產	3	76,121,262	90.14
土地	1401	36,113,528	42.76	淨資產	31	76,121,262	90.14
土地	140101	36,113,528	42.76	淨資產	3101	76,121,262	90.14
土地改良物	1402	5,786,085	6.85	累積餘額	310101	70,703,215	83.72
土地改良物	140201	7,170,005	8.49	本期騰餘	310102	5,418,047	6.42
累計折舊-土地改良物	140202	-1,383,920	-1.64	合計：		84,447,998	
房屋建築及設備	1404	14,900,677	17.64				
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6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	45.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,814,571	-28.20				
機械及設備	1405	5,683,239	6.73				
機械及設備	140501	11,523,908	13.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,840,669	-6.92				
交通及運輸設備	1406	435,152	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	-623,448	-0.74				
雜項設備	1407	3,493,242	4.14				
雜項設備	140701	12,861,731	15.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,368,489	-11.09				
無形資產	16	76,060	0.09				
無形資產	1601	76,060	0.09				
電腦軟體	160102	76,060	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6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	931,698	1.10				
什項資產	1801	931,698	1.10				
暫付及待結轉帳項	180105	931,698	1.10				
合計：		84,447,998					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,426,537	20,183,191
財產收益	168,537	460,191
財產孳息收入	20,537	20,537
財產交易利益		38,000
其他財產收入	148,000	401,654
政府撥入收入	1,258,000	19,723,000
公庫撥款收入	1,258,000	19,723,000
支出	1,976,318	14,765,144
人事支出	1,525,021	12,775,172
人事支出	1,525,021	12,775,172
業務支出	21,700	179,998
業務支出	21,700	179,998
財產損失	52,242	52,986
財產交易損失	52,242	52,986
折舊、折耗及攤銷	267,471	1,597,108
固定資產折舊	266,009	1,588,339
無形資產攤銷	1,462	8,769
其他支出	109,884	159,880
其他支出	109,884	159,880
本期賸餘(短絀)	-549,781	5,418,047
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		76,121,262

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 6 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	19,744,527	438,664	20,183,191	收入
財產收入	21,527	438,664	460,191	財產收益
政府撥入收入	19,723,000		19,723,000	政府撥入收入
基金用途	13,129,050	1,636,094	14,765,144	支出
用人費用	12,775,172		12,775,172	人事支出
服務費用	151,363	28,635	179,998	業務支出
材料及用品費	20,425	-20,425		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,210	-8,210		
		52,986	52,986	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	14,000	-14,000		
		1,597,108	1,597,108	折舊、折耗及攤銷
其他	159,880		159,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,615,477	-1,197,430	5,418,047	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	9,633,279	66,487,983	76,121,262	期末淨資產

註：