

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 7 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	1,542,430	1,538,000	4,430	0.29	21,286,957	21,329,000	-42,043	-0.20
財產收入	68,000	4,430		4,430		25,957	68,000	-42,043	-61.83
利息收入						20,537		20,537	
其他財產收入	68,000	4,430		4,430		5,420	68,000	-62,580	-92.03
政府撥入收入	26,450,000	1,538,000	1,538,000			21,261,000	21,261,000		
公庫撥款收入	26,450,000	1,538,000	1,538,000			21,261,000	21,261,000		
基金用途	27,106,000	1,122,891	1,538,000	-415,109	-26.99	14,251,941	21,917,000	-7,665,059	-34.97
國民教育計畫	26,885,000	1,122,891	1,488,000	-365,109	-24.54	14,237,941	21,696,000	-7,458,059	-34.38
其他	26,885,000	1,122,891	1,488,000	-365,109	-24.54	14,237,941	21,696,000	-7,458,059	-34.38
建築及設備計畫	221,000		50,000	-50,000	-100.00	14,000	221,000	-207,000	-93.67
購建固定資產	221,000		50,000	-50,000	-100.00	14,000	221,000	-207,000	-93.67
本期賸餘(短絀)	-588,000	419,539		419,539		7,035,016	-588,000	7,623,016	-1,296.43
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					10,052,818	390,000	9,662,818	2,477.65

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7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	82,511,852	100.00	負債	2	6,268,710	7.60
流動資產	11	15,300,728	18.54	流動負債	21	5,031,417	6.10
現金	1101	15,300,728	18.54	應付款項	2102	5,031,417	6.10
銀行存款	110102	15,273,728	18.51	應付代收款	210203	5,031,417	6.10
縣庫存款	110102-1	10,025,818	12.15	代收款	210203-1	1,570,490	1.90
保管款	110102-2	5,247,910	6.36	代辦經費	210203-2	3,460,927	4.19
零用及週轉金	110103	27,000	0.03	其他負債	28	1,237,293	1.50
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,237,293	1.50
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,237,293	1.50
固定資產	14	66,115,725	80.13	淨資產	3	76,243,142	92.40
土地	1401	36,113,528	43.77	淨資產	31	76,243,142	92.40
土地	140101	36,113,528	43.77	淨資產	3101	76,243,142	92.40
土地改良物	1402	5,730,449	6.95	累積餘額	310101	70,703,215	85.69
土地改良物	140201	7,170,005	8.69	本期賸餘	310102	5,539,927	6.71
累計折舊-土地改良物	140202	-1,439,556	-1.74	合計：		82,511,852	
房屋建築及設備	1404	14,857,474	18.01				

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7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	46.92				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,857,774	-28.91				
機械及設備	1405	5,589,199	6.77				
機械及設備	140501	10,800,216	13.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,211,017	-6.32				
交通及運輸設備	1406	424,229	0.51				
交通及運輸設備	140601	968,600	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-544,371	-0.66				
雜項設備	1407	3,400,846	4.12				
雜項設備	140701	8,879,769	10.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,478,923	-6.64				
無形資產	16	74,599	0.09				
無形資產	1601	74,599	0.09				
電腦軟體	160102	74,599	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7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	1,020,800	1.24				
什項資產	1801	1,020,800	1.24				
暫付及待結轉帳項	180105	1,020,800	1.24				
合計：		82,511,852					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,561,430	21,744,621
財產收益	23,430	483,621
財產孳息收入		20,537
財產交易利益		38,000
其他財產收入	23,430	425,084
政府撥入收入	1,538,000	21,261,000
公庫撥款收入	1,538,000	21,261,000
支出	1,439,550	16,204,694
人事支出	1,055,035	13,830,207
人事支出	1,055,035	13,830,207
業務支出	51,722	231,720
業務支出	51,722	231,720
財產損失	48,151	101,137
財產交易損失	48,151	101,137
折舊、折耗及攤銷	268,508	1,865,616
固定資產折舊	267,047	1,855,386
無形資產攤銷	1,461	10,230
其他支出	16,134	176,014
其他支出	16,134	176,014
本期賸餘（短絀）	121,880	5,539,927
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		76,243,142

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 7 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	21,286,957	457,664	21,744,621	收入
財產收入	25,957	457,664	483,621	財產收益
政府撥入收入	21,261,000		21,261,000	政府撥入收入
基金用途	14,251,941	1,952,753	16,204,694	支出
用人費用	13,830,207		13,830,207	人事支出
服務費用	202,145	29,575	231,720	業務支出
材料及用品費	21,365	-21,365		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,210	-8,210		
		101,137	101,137	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		
		1,865,616	1,865,616	折舊、折耗及攤銷
其他	176,014		176,014	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,035,016	-1,495,089	5,539,927	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	10,052,818	66,190,324	76,243,142	期末淨資產

註：