

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 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	26,518,000	2,512,000	2,512,000			25,069,237	25,099,000	-29,763	-0.12
財產收入	68,000					38,237	68,000	-29,763	-43.77
財產處分收入						12,280		12,280	
利息收入						20,537		20,537	
其他財產收入	68,000					5,420	68,000	-62,580	-92.03
政府撥入收入	26,450,000	2,512,000	2,512,000			25,031,000	25,031,000		
公庫撥款收入	26,450,000	2,512,000	2,512,000			25,031,000	25,031,000		
基金用途	27,106,000	3,064,486	2,512,000	552,486	21.99	19,471,443	25,687,000	-6,215,557	-24.20
國民教育計畫	26,885,000	3,064,486	2,512,000	552,486	21.99	19,457,443	25,466,000	-6,008,557	-23.59
其他	26,885,000	3,064,486	2,512,000	552,486	21.99	19,457,443	25,466,000	-6,008,557	-23.59
建築及設備計畫	221,000					14,000	221,000	-207,000	-93.67
購建固定資產	221,000					14,000	221,000	-207,000	-93.67
本期賸餘(短絀)	-588,000	-552,486		-552,486		5,597,794	-588,000	6,185,794	-1,052.01
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					8,615,596	390,000	8,225,596	2,109.13

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	80,596,466	100.00	負債	2	6,327,280	7.85
流動資產	11	13,884,250	17.23	流動負債	21	5,304,067	6.58
現金	1101	13,884,250	17.23	應付款項	2102	5,304,067	6.58
銀行存款	110102	13,857,250	17.19	應付代收款	210203	5,304,067	6.58
縣庫存款	110102-1	8,588,596	10.66	代收款	210203-1	2,850,163	3.54
保管款	110102-2	5,268,654	6.54	代辦經費	210203-2	2,453,904	3.04
零用及週轉金	110103	27,000	0.03	其他負債	28	1,023,213	1.27
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,023,213	1.27
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,023,213	1.27
固定資產	14	65,581,914	81.37	淨資產	3	74,269,186	92.15
土地	1401	36,113,528	44.81	淨資產	31	74,269,186	92.15
土地	140101	36,113,528	44.81	淨資產	3101	74,269,186	92.15
土地改良物	1402	5,619,177	6.97	累積餘額	310101	70,703,215	87.72
土地改良物	140201	7,170,005	8.90	本期賸餘	310102	3,565,971	4.42
累計折舊-土地改良物	140202	-1,550,828	-1.92	合計：		80,596,466	
房屋建築及設備	1404	14,771,068	18.33				

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		
房屋建築及設備	140401	38,715,248	48.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,944,180	-29.71				
機械及設備	1405	5,416,262	6.72				
機械及設備	140501	10,800,216	13.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,383,954	-6.68				
交通及運輸設備	1406	404,183	0.50				
交通及運輸設備	140601	968,600	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-564,417	-0.70				
雜項設備	1407	3,257,696	4.04				
雜項設備	140701	8,879,769	11.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,622,073	-6.98				
無形資產	16	71,676	0.09				
無形資產	1601	71,676	0.09				
電腦軟體	160102	71,676	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		
其他資產	18	1,058,626	1.31				
什項資產	1801	1,058,626	1.31				
暫付及待結轉帳項	180105	1,058,626	1.31				
合計：		80,596,466					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,512,000	25,526,901
財產收益		495,901
財產孳息收入		20,537
廢舊物品售價收入		12,280
財產交易利益		38,000
其他財產收入		425,084
政府撥入收入	2,512,000	25,031,000
公庫撥款收入	2,512,000	25,031,000
支出	3,332,450	21,960,930
人事支出	2,961,985	18,863,741
人事支出	2,961,985	18,863,741
業務支出	62,801	345,579
業務支出	62,801	345,579
財產損失		101,137
財產交易損失		101,137
折舊、折耗及攤銷	267,964	2,402,350
固定資產折舊	266,503	2,389,197
無形資產攤銷	1,461	13,153
其他支出	39,700	248,123
其他支出	39,700	248,123
本期賸餘（短絀）	-820,450	3,565,971
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		74,269,186

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 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	25,069,237	457,664	25,526,901	收入
財產收入	38,237	457,664	495,901	財產收益
政府撥入收入	25,031,000		25,031,000	政府撥入收入
基金用途	19,471,443	2,489,487	21,960,930	支出
用人費用	18,863,741		18,863,741	人事支出
服務費用	293,458	52,121	345,579	業務支出
材料及用品費	43,911	-43,911		
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		
		2,402,350	2,402,350	折舊、折耗及攤銷
其他	248,123		248,123	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,597,794	-2,031,823	3,565,971	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	8,615,596	65,653,590	74,269,186	期末淨資產

註：