

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 10 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	1,419,000	1,419,000			26,488,237	26,518,000	-29,763	-0.11
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	1,419,000	1,419,000			26,450,000	26,450,000		
公庫撥款收入	26,450,000	1,419,000	1,419,000			26,450,000	26,450,000		
基金用途	27,106,000	1,524,197	1,419,000	105,197	7.41	20,995,640	27,106,000	-6,110,360	-22.54
國民教育計畫	26,885,000	1,524,197	1,419,000	105,197	7.41	20,981,640	26,885,000	-5,903,360	-21.96
其他	26,885,000	1,524,197	1,419,000	105,197	7.41	20,981,640	26,885,000	-5,903,360	-21.96
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	-105,197		-105,197		5,492,597	-588,000	6,080,597	-1,034.12
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					8,510,399	390,000	8,120,399	2,082.15

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10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	79,004,155	100.00	負債	2	5,098,144	6.45
流動資產	11	13,247,771	16.77	流動負債	21	4,074,931	5.16
現金	1101	13,247,771	16.77	應付款項	2102	4,074,931	5.16
銀行存款	110102	13,220,771	16.73	應付代收款	210203	4,074,931	5.16
縣庫存款	110102-1	8,483,399	10.74	代收款	210203-1	2,460,523	3.11
保管款	110102-2	4,737,372	6.00	代辦經費	210203-2	1,614,408	2.04
零用及週轉金	110103	27,000	0.03	其他負債	28	1,023,213	1.30
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,023,213	1.30
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,023,213	1.30
固定資產	14	65,325,398	82.69	淨資產	3	73,906,011	93.55
土地	1401	36,113,528	45.71	淨資產	31	73,906,011	93.55
土地	140101	36,113,528	45.71	淨資產	3101	73,906,011	93.55
土地改良物	1402	5,563,541	7.04	累積餘額	310101	70,703,215	89.49
土地改良物	140201	7,170,005	9.08	本期賸餘	310102	3,202,796	4.05
累計折舊-土地改良物	140202	-1,606,464	-2.03	合計：		79,004,155	
房屋建築及設備	1404	14,727,865	18.64				

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10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	49.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,987,383	-30.36				
機械及設備	1405	5,326,737	6.74				
機械及設備	140501	10,460,942	13.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,134,205	-6.50				
交通及運輸設備	1406	394,160	0.50				
交通及運輸設備	140601	968,600	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-574,440	-0.73				
雜項設備	1407	3,199,567	4.05				
雜項設備	140701	8,430,262	10.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,230,695	-6.62				
無形資產	16	70,214	0.09				
無形資產	1601	70,214	0.09				
電腦軟體	160102	70,214	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10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	360,772	0.46				
什項資產	1801	360,772	0.46				
暫付及待結轉帳項	180105	360,772	0.46				
合計：		79,004,155					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,437,000	26,963,901
財產收益	18,000	513,901
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	18,000	443,084
政府撥入收入	1,419,000	26,450,000
公庫撥款收入	1,419,000	26,450,000
支出	1,800,175	23,761,105
人事支出	1,471,937	20,335,678
人事支出	1,471,937	20,335,678
業務支出	40,690	386,269
業務支出	40,690	386,269
財產損失	8,069	109,206
財產交易損失	8,069	109,206
折舊、折耗及攤銷	267,909	2,670,259
固定資產折舊	266,447	2,655,644
無形資產攤銷	1,462	14,615
其他支出	11,570	259,693
其他支出	11,570	259,693
本期賸餘(短絀)	-363,175	3,202,796
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		73,906,011

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 10 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	26,488,237	475,664	26,963,901	收入
財產收入	38,237	475,664	513,901	財產收益
政府撥入收入	26,450,000		26,450,000	政府撥入收入
基金用途	20,995,640	2,765,465	23,761,105	支出
用人費用	20,335,678		20,335,678	人事支出
服務費用	332,598	53,671	386,269	業務支出
材料及用品費	45,461	-45,461		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,210	-8,210		
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	109,206	財產損失
其他	259,693		2,670,259	折舊、折耗及攤銷
其他	259,693		259,693	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,492,597	-2,289,801	3,202,796	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	8,510,399	65,395,612	73,906,011	期末淨資產

註：