

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 11 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	7,620		7,620		26,495,857	26,518,000	-22,143	-0.08
財產收入	68,000	7,620		7,620		45,857	68,000	-22,143	-32.56
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	7,620		7,620		13,040	68,000	-54,960	-80.82
政府撥入收入	26,450,000					26,450,000	26,450,000		
公庫撥款收入	26,450,000					26,450,000	26,450,000		
基金用途	27,106,000	1,891,368		1,891,368		22,887,008	27,106,000	-4,218,992	-15.56
國民教育計畫	26,885,000	1,838,439		1,838,439		22,820,079	26,885,000	-4,064,921	-15.12
其他	26,885,000	1,838,439		1,838,439		22,820,079	26,885,000	-4,064,921	-15.12
建築及設備計畫	221,000	52,929		52,929		66,929	221,000	-154,071	-69.72
購建固定資產	221,000	52,929		52,929		66,929	221,000	-154,071	-69.72
本期賸餘(短絀)	-588,000	-1,883,748		-1,883,748		3,608,849	-588,000	4,196,849	-713.75
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					6,626,651	390,000	6,236,651	1,599.14

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11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	76,922,925	100.00	負債	2	5,011,190	6.51
流動資產	11	11,453,619	14.89	流動負債	21	3,987,977	5.18
現金	1101	11,453,619	14.89	應付款項	2102	3,987,977	5.18
銀行存款	110102	11,426,619	14.85	應付代收款	210203	3,987,977	5.18
縣庫存款	110102-1	6,599,651	8.58	代收款	210203-1	2,360,242	3.07
保管款	110102-2	4,826,968	6.28	代辦經費	210203-2	1,627,735	2.12
零用及週轉金	110103	27,000	0.04	其他負債	28	1,023,213	1.33
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,023,213	1.33
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,023,213	1.33
固定資產	14	65,216,331	84.78	淨資產	3	71,911,735	93.49
土地	1401	36,113,528	46.95	淨資產	31	71,911,735	93.49
土地	140101	36,113,528	46.95	淨資產	3101	71,911,735	93.49
土地改良物	1402	5,507,905	7.16	累積餘額	310101	70,703,215	91.91
土地改良物	140201	7,170,005	9.32	本期騰餘	310102	1,208,520	1.57
累計折舊-土地改良物	140202	-1,662,100	-2.16	合計：		76,922,925	
房屋建築及設備	1404	14,684,662	19.09				

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11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	50.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,030,586	-31.24				
機械及設備	1405	5,293,024	6.88				
機械及設備	140501	10,513,371	13.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,220,347	-6.79				
交通及運輸設備	1406	402,137	0.52				
交通及運輸設備	140601	986,600	1.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-584,463	-0.76				
雜項設備	1407	3,215,075	4.18				
雜項設備	140701	8,517,762	11.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,302,687	-6.89				
無形資產	16	68,753	0.09				
無形資產	1601	68,753	0.09				
電腦軟體	160102	68,753	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11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	184,222	0.24				
什項資產	1801	184,222	0.24				
暫付及待結轉帳項	180105	184,222	0.24				
合計：		76,922,925					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	112,620	27,076,521
財產收益	112,620	626,521
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	112,620	555,704
政府撥入收入		26,450,000
公庫撥款收入		26,450,000
支出	2,106,896	25,868,001
人事支出	1,755,334	22,091,012
人事支出	1,755,334	22,091,012
業務支出	77,637	463,906
業務支出	77,637	463,906
財產損失		109,206
財產交易損失		109,206
折舊、折耗及攤銷	268,457	2,938,716
固定資產折舊	266,996	2,922,640
無形資產攤銷	1,461	16,076
其他支出	5,468	265,161
其他支出	5,468	265,161
本期賸餘（短絀）	-1,994,276	1,208,520
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		71,911,735

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 11 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	26,495,857	580,664	27,076,521	收入
財產收入	45,857	580,664	626,521	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	22,887,008	2,980,993	25,868,001	支出
用人費用	22,091,012		22,091,012	人事支出
服務費用	409,922	53,984	463,906	業務支出
材料及用品費	45,774	-45,774		
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	66,929	109,206	109,206	財產損失
其他	265,161	2,938,716	2,938,716	折舊、折耗及攤銷
其他	265,161		265,161	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,608,849	-2,400,329	1,208,520	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	6,626,651	65,285,084	71,911,735	期末淨資產

註：