

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 12 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	13,658		13,658		26,509,515	26,518,000	-8,485	-0.03
財產收入	68,000	13,658		13,658		59,515	68,000	-8,485	-12.48
財產處分收入						12,280		12,280	
利息收入		13,658		13,658		34,195		34,195	
其他財產收入	68,000					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	449,682		449,682		23,336,690	27,106,000	-3,769,310	-13.91
國民教育計畫	26,885,000	415,182		415,182		23,235,261	26,885,000	-3,649,739	-13.58
其他	26,885,000	415,182		415,182		23,235,261	26,885,000	-3,649,739	-13.58
建築及設備計畫	221,000	34,500		34,500		101,429	221,000	-119,571	-54.10
購建固定資產	221,000	34,500		34,500		101,429	221,000	-119,571	-54.10
本期騰餘(短絀)	-588,000	-436,024		-436,024		3,172,825	-588,000	3,760,825	-639.60
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					6,190,627	390,000	5,800,627	1,487.34

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12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	80,419,066	100.00	負債	2	8,508,039	10.58
流動資產	11	14,423,477	17.94	流動負債	21	7,484,826	9.31
現金	1101	14,423,477	17.94	應付款項	2102	7,484,826	9.31
銀行存款	110102	14,423,477	17.94	應付代收款	210203	7,484,826	9.31
縣庫存款	110102-1	6,190,627	7.70	代收款	210203-1	2,107,596	2.62
保管款	110102-2	8,232,850	10.24	代辦經費	210203-2	5,377,230	6.69
零用及週轉金	110103	0	0.00	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	65,134,810	80.99	淨資產	3	71,911,027	89.42
土地	1401	36,113,528	44.91	淨資產	31	71,911,027	89.42
土地	140101	36,113,528	44.91	淨資產	3101	71,911,027	89.42
土地改良物	1402	5,452,269	6.78	累積餘額	310101	71,911,027	89.42
土地改良物	140201	7,170,005	8.92	合計：		80,419,066	
累計折舊-土地改良物	140202	-1,717,736	-2.14				
房屋建築及設備	1404	14,641,459	18.21				

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12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	48.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,073,789	-29.94				
機械及設備	1405	5,207,016	6.47				
機械及設備	140501	10,513,371	13.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,306,355	-6.60				
交通及運輸設備	1406	392,423	0.49				
交通及運輸設備	140601	986,600	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-594,177	-0.74				
雜項設備	1407	3,328,115	4.14				
雜項設備	140701	8,702,262	10.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,374,147	-6.68				
無形資產	16	585,590	0.73				
無形資產	1601	585,590	0.73				
電腦軟體	160102	585,590	0.73				

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12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	275,189	0.34				
什項資產	1801	275,189	0.34				
暫付及待結轉帳項	180105	275,189	0.34				
合計：		80,419,066					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	681,909	27,758,430
財產收益	681,909	1,308,430
財產孳息收入	13,658	34,195
廢舊物品售價收入		12,280
財產交易利益	13,500	51,500
其他財產收入	654,751	1,210,455
政府撥入收入		26,450,000
公庫撥款收入		26,450,000
支出	682,617	26,550,618
人事支出	190,769	22,281,781
人事支出	190,769	22,281,781
業務支出	184,457	648,363
業務支出	184,457	648,363
財產損失		109,206
財產交易損失		109,206
折舊、折耗及攤銷	267,435	3,206,151
固定資產折舊	266,021	3,188,661
無形資產攤銷	1,414	17,490
其他支出	39,956	305,117
其他支出	39,956	305,117
本期賸餘(短絀)	-708	1,207,812
期初淨資產		70,703,215
解繳公庫		
期末淨資產		71,911,027

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 12 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	26,509,515	1,248,915	27,758,430	收入
財產收入	59,515	1,248,915	1,308,430	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	23,336,690	3,213,928	26,550,618	支出
用人費用	22,281,781		22,281,781	人事支出
服務費用	557,027	91,336	648,363	業務支出
材料及用品費	83,126	-83,126		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,210	-8,210		
		109,206	109,206	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	101,429	-101,429		
		3,206,151	3,206,151	折舊、折耗及攤銷
其他	305,117		305,117	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,172,825	-1,965,013	1,207,812	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	6,190,627	65,720,400	71,911,027	期末淨資產

註：