

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 113 年 1 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	23,775,000	12,033,000	12,041,000	-8,000	-0.07	12,033,000	12,041,000	-8,000	-0.07
財產收入	8,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
其他財產收入	8,000		8,000	-8,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
政府撥入收入	23,767,000	12,033,000	12,033,000			12,033,000	12,033,000		
公庫撥款收入	23,767,000	12,033,000	12,033,000			12,033,000	12,033,000		
基金用途	25,736,000	4,602,336	14,002,000	-9,399,664	-67.13	4,602,336	14,002,000	-9,399,664	-67.13
國民教育計畫	25,545,000	4,602,336	13,861,000	-9,258,664	-66.80	4,602,336	13,861,000	-9,258,664	-66.80
其他	25,545,000	4,602,336	13,861,000	-9,258,664	-66.80	4,602,336	13,861,000	-9,258,664	-66.80
建築及設備計畫	191,000		141,000	-141,000	-100.00		141,000	-141,000	-100.00
購建固定資產	191,000		141,000	-141,000	-100.00		141,000	-141,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,961,000	7,430,664	-1,961,000	9,391,664	-478.92	7,430,664	-1,961,000	9,391,664	-478.92
期初基金餘額	2,430,000					6,190,627	2,430,000	3,760,627	154.76
解繳公庫									
期末基金餘額	469,000					13,621,291	469,000	13,152,291	2,804.33

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113年1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	85,725,240	100.00	負債	2	6,664,305	7.77
流動資產	11	19,717,538	23.00	流動負債	21	5,641,092	6.58
現金	1101	19,717,538	23.00	應付款項	2102	5,641,092	6.58
銀行存款	110102	19,689,538	22.97	應付代收款	210203	5,641,092	6.58
縣庫存款	110102-1	13,593,291	15.86	代收款	210203-1	1,846,037	2.15
保管款	110102-2	6,096,247	7.11	代辦經費	210203-2	3,795,055	4.43
零用及週轉金	110103	28,000	0.03	其他負債	28	1,023,213	1.19
固定資產	14	64,864,358	75.67	什項負債	2801	1,023,213	1.19
土地	1401	36,113,528	42.13	存入保證金	280104	1,023,213	1.19
土地	140101	36,113,528	42.13	淨資產	3	79,060,935	92.23
土地改良物	1402	5,396,633	6.30	淨資產	31	79,060,935	92.23
土地改良物	140201	7,170,005	8.36	淨資產	3101	79,060,935	92.23
累計折舊-土地改良物	140202	-1,773,372	-2.07	累積餘額	310101	71,911,027	83.89
房屋建築及設備	1404	14,598,256	17.03	本期賸餘	310102	7,149,908	8.34
房屋建築及設備	140401	38,715,248	45.16	淨資產調整數	310104		
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29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113年1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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,116,992	-28.13	合計：		85,725,240	
機械及設備	1405	5,121,103	5.97				
機械及設備	140501	10,513,371	12.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,392,268	-6.29				
交通及運輸設備	1406	382,709	0.45				
交通及運輸設備	140601	986,600	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-603,891	-0.70				
雜項設備	1407	3,252,129	3.79				
雜項設備	140701	8,702,262	10.15				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,450,133	-6.36				
無形資產	16	575,286	0.67				
無形資產	1601	575,286	0.67				
電腦軟體	160102	575,286	0.67				
其他資產	18	568,058	0.66				
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29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113年1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		
什項資產	1801	568,058	0.66				
暫付及待結轉帳項	180105	568,058	0.66				
合計：		85,725,240					

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29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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,033,000	12,033,000
政府撥入收入	12,033,000	12,033,000
公庫撥款收入	12,033,000	12,033,000
支出	4,883,092	4,883,092
人事支出	4,572,883	4,572,883
人事支出	4,572,883	4,572,883
業務支出	29,453	29,453
業務支出	29,453	29,453
折舊、折耗及攤銷	280,756	280,756
固定資產折舊	270,452	270,452
無形資產攤銷	10,304	10,304
本期賸餘（短絀）	7,149,908	7,149,908
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		79,060,935

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	12,033,000		12,033,000	收入
政府撥入收入	12,033,000		12,033,000	政府撥入收入
基金用途	4,602,336	280,756	4,883,092	支出
用人費用	4,572,883		4,572,883	人事支出
服務費用	28,453	1,000	29,453	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		280,756	280,756	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,430,664	-280,756	7,149,908	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,190,627	65,720,400	71,911,027	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	13,621,291	65,439,644	79,060,935	期末淨資產

註：