

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 2 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	1,110,170	1,109,000	1,170	0.11	13,143,170	13,150,000	-6,830	-0.05
財產收入	8,000	1,170		1,170		1,170	8,000	-6,830	-85.38
其他財產收入	8,000	1,170		1,170		1,170	8,000	-6,830	-85.38
政府撥入收入	23,767,000	1,109,000	1,109,000			13,142,000	13,142,000		
公庫撥款收入	23,767,000	1,109,000	1,109,000			13,142,000	13,142,000		
基金用途	25,736,000	1,612,561	1,109,000	503,561	45.41	6,214,897	15,111,000	-8,896,103	-58.87
國民教育計畫	25,545,000	1,612,561	1,109,000	503,561	45.41	6,214,897	14,970,000	-8,755,103	-58.48
其他	25,545,000	1,612,561	1,109,000	503,561	45.41	6,214,897	14,970,000	-8,755,103	-58.48
建築及設備計畫	191,000						141,000	-141,000	-100.00
購建固定資產	191,000						141,000	-141,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,961,000	-502,391		-502,391		6,928,273	-1,961,000	8,889,273	-453.30
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					13,118,900	469,000	12,649,900	2,697.21

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2月29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	84,073,080	100.00	負債	2	5,794,768	6.89
流動資產	11	18,210,421	21.66	流動負債	21	4,821,555	5.73
現金	1101	18,006,781	21.42	應付款項	2102	4,821,555	5.73
銀行存款	110102	17,978,781	21.38	應付代收款	210203	4,821,555	5.73
縣庫存款	110102-1	12,887,260	15.33	代收款	210203-1	1,997,991	2.38
保管款	110102-2	5,091,521	6.06	代辦經費	210203-2	2,823,564	3.36
零用及週轉金	110103	28,000	0.03	其他負債	28	973,213	1.16
預付款項	1108	203,640	0.24	什項負債	2801	973,213	1.16
預付費用	110804	203,640	0.24	存入保證金	280104	973,213	1.16
固定資產	14	64,594,430	76.83	淨資產	3	78,278,312	93.11
土地	1401	36,113,528	42.95	淨資產	31	78,278,312	93.11
土地	140101	36,113,528	42.95	淨資產	3101	78,278,312	93.11
土地改良物	1402	5,340,997	6.35	累積餘額	310101	71,911,027	85.53
土地改良物	140201	7,170,005	8.53	本期賸餘	310102	6,367,285	7.57
累計折舊-土地改良物	140202	-1,829,008	-2.18	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,555,053	17.31				
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113年2月29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	46.05	合計：		84,073,080	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,160,195	-28.74				
機械及設備	1405	5,035,198	5.99				
機械及設備	140501	10,513,371	12.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,478,173	-6.52				
交通及運輸設備	1406	372,995	0.44				
交通及運輸設備	140601	986,600	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-613,605	-0.73				
雜項設備	1407	3,176,659	3.78				
雜項設備	140701	8,702,262	10.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,525,603	-6.57				
無形資產	16	564,982	0.67				
無形資產	1601	564,982	0.67				
電腦軟體	160102	564,982	0.67				
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2月29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	703,247	0.84				
什項資產	1801	703,247	0.84				
暫付及待結轉帳項	180105	703,247	0.84				
合計：		84,073,080					

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

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,110,170	13,143,170
財產收益	1,170	1,170
其他財產收入	1,170	1,170
政府撥入收入	1,109,000	13,142,000
公庫撥款收入	1,109,000	13,142,000
支出	1,892,793	6,775,885
人事支出	1,588,031	6,160,914
人事支出	1,588,031	6,160,914
業務支出	17,206	46,659
業務支出	17,206	46,659
折舊、折耗及攤銷	280,232	560,988
固定資產折舊	269,928	540,380
無形資產攤銷	10,304	20,608
其他支出	7,324	7,324
其他支出	7,324	7,324
本期賸餘（短絀）	-782,623	6,367,285
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		78,278,312

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 2 月 29 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	13,143,170		13,143,170	收入
財產收入	1,170		1,170	財產收益
政府撥入收入	13,142,000		13,142,000	政府撥入收入
基金用途	6,214,897	560,988	6,775,885	支出
用人費用	6,160,914		6,160,914	人事支出
服務費用	40,859	5,800	46,659	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,800	-5,800		
		560,988	560,988	折舊、折耗及攤銷
其他	7,324		7,324	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,928,273	-560,988	6,367,285	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	13,118,900	65,159,412	78,278,312	期末淨資產

註：