

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 3 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	1,109,000	1,109,000			14,252.170	14,259,000	-6,830	-0.05
財產收入	8,000					1,170	8,000	-6,830	-85.38
其他財產收入	8,000					1,170	8,000	-6,830	-85.38
政府撥入收入	23,767,000	1,109,000	1,109,000			14,251.000	14,251,000		
公庫撥款收入	23,767,000	1,109,000	1,109,000			14,251.000	14,251,000		
基金用途	25,736,000	1,745,430	1,109,000	636,430	57.39	7,960,327	16,220,000	-8,259,673	-50.92
國民教育計畫	25,545,000	1,745,430	1,109,000	636,430	57.39	7,960,327	16,079,000	-8,118,673	-50.49
其他	25,545,000	1,745,430	1,109,000	636,430	57.39	7,960,327	16,079,000	-8,118,673	-50.49
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	-636,430		-636,430		6,291.843	-1,961,000	8,252.843	-420.85
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					12,482.470	469,000	12,013,470	2,561.51

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3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	84,013,949	100.00	負債	2	6,651,890	7.92
流動資產	11	18,297,454	21.78	流動負債	21	5,678,677	6.76
現金	1101	18,297,454	21.78	應付款項	2102	5,678,677	6.76
銀行存款	110102	18,269,454	21.75	應付代收款	210203	5,678,677	6.76
縣庫存款	110102-1	12,454,470	14.82	代收款	210203-1	2,923,654	3.48
保管款	110102-2	5,814,984	6.92	代辦經費	210203-2	2,755,023	3.28
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	0	0.00	什項負債	2801	973,213	1.16
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	973,213	1.16
固定資產	14	64,324,911	76.56	淨資產	3	77,362,059	92.08
土地	1401	36,113,528	42.99	淨資產	31	77,362,059	92.08
土地	140101	36,113,528	42.99	淨資產	3101	77,362,059	92.08
土地改良物	1402	5,285,361	6.29	累積餘額	310101	71,911,027	85.59
土地改良物	140201	7,170,005	8.53	本期賸餘	310102	5,451,032	6.49
累計折舊-土地改良物	140202	-1,884,644	-2.24	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,511,850	17.27				
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3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	46.08	合計：		84,013,949	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,203,398	-28.81				
機械及設備	1405	4,949,285	5.89				
機械及設備	140501	10,513,371	12.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,564,086	-6.62				
交通及運輸設備	1406	363,281	0.43				
交通及運輸設備	140601	986,600	1.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-623,319	-0.74				
雜項設備	1407	3,101,606	3.69				
雜項設備	140701	8,702,262	10.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,600,656	-6.67				
無形資產	16	554,678	0.66				
無形資產	1601	554,678	0.66				
電腦軟體	160102	554,678	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3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	836,906	1.00				
什項資產	1801	836,906	1.00				
暫付及待結轉帳項	180105	836,906	1.00				
合計：		84,013,949					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,109,000	14,252,170
財產收益		1,170
其他財產收入		1,170
政府撥入收入	1,109,000	14,251,000
公庫撥款收入	1,109,000	14,251,000
支出	2,025,253	8,801,138
人事支出	1,715,867	7,876,781
人事支出	1,715,867	7,876,781
業務支出	12,566	59,225
業務支出	12,566	59,225
折舊、折耗及攤銷	279,823	840,811
固定資產折舊	269,519	809,899
無形資產攤銷	10,304	30,912
其他支出	16,997	24,321
其他支出	16,997	24,321
本期賸餘(短絀)	-916,253	5,451,032
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		77,362,059

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 3 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	14,252,170		14,252,170	收入
財產收入	1,170		1,170	財產收益
政府撥入收入	14,251,000		14,251,000	政府撥入收入
基金用途	7,960,327	840,811	8,801,138	支出
用人費用	7,876,781		7,876,781	人事支出
服務費用	52,316	6,909	59,225	業務支出
材料及用品費	1,109	-1,109		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,800	-5,800		
		840,811	840,811	折舊、折耗及攤銷
其他	24,321		24,321	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,291,843	-840,811	5,451,032	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	12,482,470	64,879,589	77,362,059	期末淨資產

註：