

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 5 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 | | | 16,663.170 | 16,670,000 | -6,830 | -0.04 |
| 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 | | | 16,662.000 | 16,662,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 23,767,000 | 1,109,000 | 1,109,000 | | | 16,662.000 | 16,662,000 | | |
| 基金用途 | 25,736,000 | 1,786,345 | 1,109,000 | 677,345 | 61.08 | 11,405,689 | 18,631,000 | -7,225,311 | -38.78 |
| 國民教育計畫 | 25,545,000 | 1,786,345 | 1,109,000 | 677,345 | 61.08 | 11,405,689 | 18,490,000 | -7,084,311 | -38.31 |
| 其他 | 25,545,000 | 1,786,345 | 1,109,000 | 677,345 | 61.08 | 11,405,689 | 18,490,000 | -7,084,311 | -38.31 |
| 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 | -677,345 | | -677,345 | | 5,257,481 | -1,961,000 | 7,218,481 | -368.10 |
| 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 | | | | | 11,448.108 | 469,000 | 10,979,108 | 2,340.96 |

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5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 | 80,437,530 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,290,218 | 5.33 |
| 流動資產 | 11 | 14,658,375 | 18.22 | 流動負債 | 21 | 3,317,005 | 4.12 |
| 現金 | 1101 | 14,658,375 | 18.22 | 應付款項 | 2102 | 3,317,005 | 4.12 |
| 銀行存款 | 110102 | 14,630,375 | 18.19 | 應付代收款 | 210203 | 3,317,005 | 4.12 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 11,420,108 | 14.20 | 代收款 | 210203-1 | 2,179,944 | 2.71 |
| 保管款 | 110102-2 | 3,210,267 | 3.99 | 代辦經費 | 210203-2 | 1,137,061 | 1.41 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 28,000 | 0.03 | 其他負債 | 28 | 973,213 | 1.21 |
| 預付款項 | 1108 | 0 | 0.00 | 什項負債 | 2801 | 973,213 | 1.21 |
| 預付費用 | 110804 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 280104 | 973,213 | 1.21 |
| 固定資產 | 14 | 64,165,134 | 79.77 | 淨資產 | 3 | 76,147,312 | 94.67 |
| 土地 | 1401 | 36,113,528 | 44.90 | 淨資產 | 31 | 76,147,312 | 94.67 |
| 土地 | 140101 | 36,113,528 | 44.90 | 淨資產 | 3101 | 76,147,312 | 94.67 |
| 土地改良物 | 1402 | 5,174,088 | 6.43 | 累積餘額 | 310101 | 71,911,027 | 89.40 |
| 土地改良物 | 140201 | 7,170,005 | 8.91 | 本期賸餘 | 310102 | 4,236,285 | 5.27 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -1,995,917 | -2.48 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 14,425,444 | 17.93 | | | | |
| 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5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 | 48.13 | 合計： | | 80,437,530 | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -24,289,804 | -30.20 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 5,108,869 | 6.35 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 10,845,171 | 13.48 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,736,302 | -7.13 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 343,853 | 0.43 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 986,600 | 1.23 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -642,747 | -0.80 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 2,999,352 | 3.73 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,750,062 | 10.88 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -5,750,710 | -7.15 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 534,070 | 0.66 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 534,070 | 0.66 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 534,070 | 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5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 | 1,079,951 | 1.34 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 1,079,951 | 1.34 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,079,951 | 1.34 | | | | |
| 合計： | | 80,437,530 | | | | | |

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5月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,459,600 | 17,042,770 |
| 財產收益 | 191,000 | 221,170 |
| 其他財產收入 | 191,000 | 221,170 |
| 政府撥入收入 | 1,109,000 | 16,662,000 |
| 公庫撥款收入 | 1,109,000 | 16,662,000 |
| 其他收入 | 159,600 | 159,600 |
| 受贈收入 | 159,600 | 159,600 |
| 支出 | 2,066,564 | 12,806,485 |
| 人事支出 | 1,721,662 | 11,194,861 |
| 人事支出 | 1,721,662 | 11,194,861 |
| 業務支出 | 42,528 | 159,967 |
| 業務支出 | 42,528 | 159,967 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 280,219 | 1,400,796 |
| 固定資產折舊 | 269,915 | 1,349,276 |
| 無形資產攤銷 | 10,304 | 51,520 |
| 其他支出 | 22,155 | 50,861 |
| 其他支出 | 22,155 | 50,861 |
| 本期賸餘（短絀） | -606,964 | 4,236,285 |
| 期初淨資產 | | 71,911,027 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 76,147,312 |

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

409-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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 | 16,663,170 | 379,600 | 17,042,770 | 收入 |
| 財產收入 | 1,170 | 220,000 | 221,170 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 16,662,000 | | 16,662,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 159,600 | 159,600 | 其他收入 |
| 基金用途 | 11,405,689 | 1,400,796 | 12,806,485 | 支出 |
| 用人費用 | 11,194,861 | | 11,194,861 | 人事支出 |
| 服務費用 | 108,766 | 51,201 | 159,967 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 11,201 | -11,201 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 40,000 | -40,000 | | |
| | | 1,400,796 | 1,400,796 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 50,861 | | 50,861 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 5,257,481 | -1,021,196 | 4,236,285 | 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 | 11,448,108 | 64,699,204 | 76,147,312 | 期末淨資產 |

註：