

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 6 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	1,126,047	1,109,000	17,047	1.54	17,789,217	17,779,000	10,217	0.06
財產收入	8,000	17,047		17,047		18,217	8,000	10,217	127.71
利息收入		14,047		14,047		14,047		14,047	
其他財產收入	8,000	3,000		3,000		4,170	8,000	-3,830	-47.88
政府撥入收入	23,767,000	1,109,000	1,109,000			17,771,000	17,771,000		
公庫撥款收入	23,767,000	1,109,000	1,109,000			17,771,000	17,771,000		
基金用途	25,736,000	1,632,636	1,109,000	523,636	47.22	13,038,325	19,740,000	-6,701,675	-33.95
國民教育計畫	25,545,000	1,632,636	1,109,000	523,636	47.22	13,038,325	19,599,000	-6,560,675	-33.47
其他	25,545,000	1,632,636	1,109,000	523,636	47.22	13,038,325	19,599,000	-6,560,675	-33.47
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	-506,589		-506,589		4,750,892	-1,961,000	6,711,892	-342.27
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					10,941,519	469,000	10,472,519	2,232.95

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6月30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	83,395,487	100.00	負債	2	8,041,389	9.64
流動資產	11	17,925,368	21.49	流動負債	21	7,068,176	8.48
現金	1101	17,925,368	21.49	應付款項	2102	7,068,176	8.48
銀行存款	110102	17,897,368	21.46	應付代收款	210203	7,068,176	8.48
縣庫存款	110102-1	10,913,519	13.09	代收款	210203-1	2,024,073	2.43
保管款	110102-2	6,983,849	8.37	代辦經費	210203-2	5,044,103	6.05
零用及週轉金	110103	28,000	0.03	其他負債	28	973,213	1.17
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	973,213	1.17
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	973,213	1.17
固定資產	14	63,888,813	76.61	淨資產	3	75,354,098	90.36
土地	1401	36,113,528	43.30	淨資產	31	75,354,098	90.36
土地	140101	36,113,528	43.30	淨資產	3101	75,354,098	90.36
土地改良物	1402	5,118,451	6.14	累積餘額	310101	71,911,027	86.23
土地改良物	140201	7,170,005	8.60	本期賸餘	310102	3,443,071	4.13
累計折舊-土地改良物	140202	-2,051,554	-2.46	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,382,241	17.25				
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6月30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	46.42	合計：		83,395,487	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,333,007	-29.18				
機械及設備	1405	5,017,193	6.02				
機械及設備	140501	10,845,171	13.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,827,978	-6.99				
交通及運輸設備	1406	334,139	0.40				
交通及運輸設備	140601	986,600	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-652,461	-0.78				
雜項設備	1407	2,923,261	3.51				
雜項設備	140701	8,750,062	10.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,826,801	-6.99				
無形資產	16	523,766	0.63				
無形資產	1601	523,766	0.63				
電腦軟體	160102	523,766	0.63				
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6月30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	1,057,540	1.27				
什項資產	1801	1,057,540	1.27				
暫付及待結轉帳項	180105	1,057,540	1.27				
合計：		83,395,487					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,126,047	18,168,817
財產收益	17,047	238,217
財產孳息收入	14,047	14,047
其他財產收入	3,000	224,170
政府撥入收入	1,109,000	17,771,000
公庫撥款收入	1,109,000	17,771,000
其他收入		159,600
受贈收入		159,600
支出	1,919,261	14,725,746
人事支出	1,596,157	12,791,018
人事支出	1,596,157	12,791,018
業務支出	27,074	187,041
業務支出	27,074	187,041
折舊、折耗及攤銷	286,625	1,687,421
固定資產折舊	276,321	1,625,597
無形資產攤銷	10,304	61,824
其他支出	9,405	60,266
其他支出	9,405	60,266
本期賸餘(短絀)	-793,214	3,443,071
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		75,354,098

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 6 月 30 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	17,789,217	379,600	18,168,817	收入
財產收入	18,217	220,000	238,217	財產收益
政府撥入收入	17,771,000		17,771,000	政府撥入收入
其他收入		159,600	159,600	其他收入
基金用途	13,038,325	1,687,421	14,725,746	支出
用人費用	12,791,018		12,791,018	人事支出
服務費用	135,840	51,201	187,041	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		
		1,687,421	1,687,421	折舊、折耗及攤銷
其他	60,266		60,266	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,750,892	-1,307,821	3,443,071	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	10,941,519	64,412,579	75,354,098	期末淨資產

註：