

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市歸來國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 1,403,200 | 1,399,000 | 4,200   | 0.30    | 19,192,417            | 19,178,000 | 14,417     | 0.08     |
| 財產收入     | 8,000              | 4,200     |           | 4,200   |         | 22,417                | 8,000      | 14,417     | 180.21   |
| 財產處分收入   |                    | 420       |           | 420     |         | 420                   |            | 420        |          |
| 利息收入     |                    |           |           |         |         | 14,047                |            | 14,047     |          |
| 其他財產收入   | 8,000              | 3,780     |           | 3,780   |         | 7,950                 | 8,000      | -50        | -0.63    |
| 政府撥入收入   | 23,767,000         | 1,399,000 | 1,399,000 |         |         | 19,170,000            | 19,170,000 |            |          |
| 公庫撥款收入   | 23,767,000         | 1,399,000 | 1,399,000 |         |         | 19,170,000            | 19,170,000 |            |          |
| 基金用途     | 25,736,000         | 1,341,170 | 1,399,000 | -57,830 | -4.13   | 14,379,495            | 21,139,000 | -6,759,505 | -31.98   |
| 國民教育計畫   | 25,545,000         | 1,341,170 | 1,349,000 | -7,830  | -0.58   | 14,379,495            | 20,948,000 | -6,568,505 | -31.36   |
| 其他       | 25,545,000         | 1,341,170 | 1,349,000 | -7,830  | -0.58   | 14,379,495            | 20,948,000 | -6,568,505 | -31.36   |
| 建築及設備計畫  | 191,000            |           | 50,000    | -50,000 | -100.00 |                       | 191,000    | -191,000   | -100.00  |
| 購建固定資產   | 191,000            |           | 50,000    | -50,000 | -100.00 |                       | 191,000    | -191,000   | -100.00  |
| 本期賸餘(短絀) | -1,961,000         | 62,030    |           | 62,030  |         | 4,812,922             | -1,961,000 | 6,773,922  | -345.43  |
| 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            |           |           |         |         | 11,003,549            | 469,000    | 10,534,549 | 2,246.17 |

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7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        | 82,088,310 | 100.00 | 負債        | 2        | 6,884,049  | 8.39  |
| 流動資產       | 11       | 16,834,641 | 20.51  | 流動負債      | 21       | 5,910,836  | 7.20  |
| 現金         | 1101     | 16,834,641 | 20.51  | 應付款項      | 2102     | 5,910,836  | 7.20  |
| 銀行存款       | 110102   | 16,806,641 | 20.47  | 應付代收款     | 210203   | 5,910,836  | 7.20  |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 10,975,549 | 13.37  | 代收款       | 210203-1 | 1,699,511  | 2.07  |
| 保管款        | 110102-2 | 5,831,092  | 7.10   | 代辦經費      | 210203-2 | 4,211,325  | 5.13  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 28,000     | 0.03   | 其他負債      | 28       | 973,213    | 1.19  |
| 預付款項       | 1108     | 0          | 0.00   | 什項負債      | 2801     | 973,213    | 1.19  |
| 預付費用       | 110804   | 0          | 0.00   | 存入保證金     | 280104   | 973,213    | 1.19  |
| 固定資產       | 14       | 63,687,250 | 77.58  | 淨資產       | 3        | 75,204,261 | 91.61 |
| 土地         | 1401     | 36,113,528 | 43.99  | 淨資產       | 31       | 75,204,261 | 91.61 |
| 土地         | 140101   | 36,113,528 | 43.99  | 淨資產       | 3101     | 75,204,261 | 91.61 |
| 土地改良物      | 1402     | 5,062,815  | 6.17   | 累積餘額      | 310101   | 71,911,027 | 87.60 |
| 土地改良物      | 140201   | 7,170,005  | 8.73   | 本期賸餘      | 310102   | 3,293,234  | 4.01  |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -2,107,190 | -2.57  | 淨資產調整數    | 310104   |            |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 14,339,038 | 17.47  |           |          |            |       |
| 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7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  | 47.16  | 合計：       |    | 82,088,310 |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -24,376,210 | -29.70 |           |    |            |   |
| 機械及設備        | 1405   | 4,937,160   | 6.01   |           |    |            |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,706,978  | 13.04  |           |    |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,769,818  | -7.03  |           |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 323,905     | 0.39   |           |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 934,600     | 1.14   |           |    |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -610,695    | -0.74  |           |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,910,804   | 3.55   |           |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,724,171   | 10.63  |           |    |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -5,813,367  | -7.08  |           |    |            |   |
| 無形資產         | 16     | 513,462     | 0.63   |           |    |            |   |
| 無形資產         | 1601   | 513,462     | 0.63   |           |    |            |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 513,462     | 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7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     | 1,052,957  | 1.28 |           |    |         |   |
| 什項資產      | 1801   | 1,052,957  | 1.28 |           |    |         |   |
| 暫付及待結轉帳項  | 180105 | 1,052,957  | 1.28 |           |    |         |   |
| 合計：       |        | 82,088,310 |      |           |    |         |   |
| 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7月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 1,487,000 | 19,655,817 |
| 財產收益     | 88,000    | 326,217    |
| 財產孳息收入   |           | 14,047     |
| 廢舊物品售價收入 | 420       | 420        |
| 其他財產收入   | 87,580    | 311,750    |
| 政府撥入收入   | 1,399,000 | 19,170,000 |
| 公庫撥款收入   | 1,399,000 | 19,170,000 |
| 其他收入     |           | 159,600    |
| 受贈收入     |           | 159,600    |
| 支出       | 1,636,837 | 16,362,583 |
| 人事支出     | 1,199,127 | 13,990,145 |
| 人事支出     | 1,199,127 | 13,990,145 |
| 業務支出     | 77,492    | 264,533    |
| 業務支出     | 77,492    | 264,533    |
| 財產損失     | 9,759     | 9,759      |
| 財產交易損失   | 9,759     | 9,759      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 285,908   | 1,973,329  |
| 固定資產折舊   | 275,604   | 1,901,201  |
| 無形資產攤銷   | 10,304    | 72,128     |
| 其他支出     | 64,551    | 124,817    |
| 其他支出     | 64,551    | 124,817    |
| 本期賸餘(短絀) | -149,837  | 3,293,234  |
| 期初淨資產    |           | 71,911,027 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 75,204,261 |

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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                        | 19,192,417 | 463,400    | 19,655,817 | 收入       |
| 財產收入                        | 22,417     | 303,800    | 326,217    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 19,170,000 |            | 19,170,000 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        |            | 159,600    | 159,600    | 其他收入     |
| 基金用途                        | 14,379,495 | 1,983,088  | 16,362,583 | 支出       |
| 用人費用                        | 13,990,145 |            | 13,990,145 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 212,907    | 51,626     | 264,533    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 11,626     | -11,626    |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 40,000     | -40,000    |            |          |
|                             |            | 9,759      | 9,759      | 財產損失     |
|                             |            | 1,973,329  | 1,973,329  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 124,817    |            | 124,817    | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 4,812,922  | -1,519,688 | 3,293,234  | 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                      | 11,003,549 | 64,200,712 | 75,204,261 | 期末淨資產    |

註：