

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 9 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	2,214,000	2,214,000			22,515,912	22,501,000	14,912	0.07
財產收入	8,000					22,912	8,000	14,912	186.40
財產處分收入						420		420	
利息收入						14,047		14,047	
其他財產收入	8,000					8,445	8,000	445	5.56
政府撥入收入	23,767,000	2,214,000	2,214,000			22,493,000	22,493,000		
公庫撥款收入	23,767,000	2,214,000	2,214,000			22,493,000	22,493,000		
基金用途	25,736,000	2,673,536	2,214,000	459,536	20.76	18,974,504	24,462,000	-5,487,496	-22.43
國民教育計畫	25,545,000	2,673,536	2,214,000	459,536	20.76	18,961,004	24,271,000	-5,309,996	-21.88
其他	25,545,000	2,673,536	2,214,000	459,536	20.76	18,961,004	24,271,000	-5,309,996	-21.88
建築及設備計畫	191,000					13,500	191,000	-177,500	-92.93
購建固定資產	191,000					13,500	191,000	-177,500	-92.93
本期賸餘(短絀)	-1,961,000	-459,536		-459,536		3,541,408	-1,961,000	5,502,408	-280.59
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					9,732,035	469,000	9,263,035	1,975.06

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9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	79,532,296	100.00	負債	2	6,097,638	7.67
流動資產	11	15,421,137	19.39	流動負債	21	5,124,425	6.44
現金	1101	15,421,137	19.39	應付款項	2102	5,124,425	6.44
銀行存款	110102	15,393,137	19.35	應付代收款	210203	5,124,425	6.44
縣庫存款	110102-1	9,704,035	12.20	代收款	210203-1	2,384,420	3.00
保管款	110102-2	5,689,102	7.15	代辦經費	210203-2	2,740,005	3.45
零用及週轉金	110103	28,000	0.04	其他負債	28	973,213	1.22
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	973,213	1.22
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	973,213	1.22
固定資產	14	63,209,769	79.48	淨資產	3	73,434,658	92.33
土地	1401	36,113,528	45.41	淨資產	31	73,434,658	92.33
土地	140101	36,113,528	45.41	淨資產	3101	73,434,658	92.33
土地改良物	1402	4,951,542	6.23	累積餘額	310101	71,911,027	90.42
土地改良物	140201	7,170,005	9.02	本期賸餘	310102	1,523,631	1.92
累計折舊-土地改良物	140202	-2,218,463	-2.79	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,252,632	17.92				
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9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	48.68	合計：		79,532,296	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,462,616	-30.76				
機械及設備	1405	4,817,114	6.06				
機械及設備	140501	10,769,828	13.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,952,714	-7.48				
交通及運輸設備	1406	304,476	0.38				
交通及運輸設備	140601	934,600	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-630,124	-0.79				
雜項設備	1407	2,770,477	3.48				
雜項設備	140701	8,737,671	10.99				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,967,194	-7.50				
無形資產	16	492,854	0.62				
無形資產	1601	492,854	0.62				
電腦軟體	160102	492,854	0.62				
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9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	408,536	0.51				
什項資產	1801	408,536	0.51				
暫付及待結轉帳項	180105	408,536	0.51				
合計：		79,532,296					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,214,000	23,042,162
財產收益		389,562
財產孳息收入		14,047
廢舊物品售價收入		420
其他財產收入		375,095
政府撥入收入	2,214,000	22,493,000
公庫撥款收入	2,214,000	22,493,000
其他收入		159,600
受贈收入		159,600
支出	2,960,376	21,518,531
人事支出	2,546,811	18,353,010
人事支出	2,546,811	18,353,010
業務支出	81,578	368,627
業務支出	81,578	368,627
財產損失		9,759
財產交易損失		9,759
折舊、折耗及攤銷	286,840	2,547,768
固定資產折舊	276,536	2,455,032
無形資產攤銷	10,304	92,736
其他支出	45,147	239,367
其他支出	45,147	239,367
本期賸餘(短絀)	-746,376	1,523,631
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,434,658

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 9 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	22,515,912	526,250	23,042,162	收入
財產收入	22,912	366,650	389,562	財產收益
政府撥入收入	22,493,000		22,493,000	政府撥入收入
其他收入		159,600	159,600	其他收入
基金用途	18,974,504	2,544,027	21,518,531	支出
用人費用	18,353,010		18,353,010	人事支出
服務費用	293,854	74,773	368,627	業務支出
材料及用品費	34,773	-34,773		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,000	-40,000		
		9,759	9,759	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	13,500	-13,500		
		2,547,768	2,547,768	折舊、折耗及攤銷
其他	239,367		239,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,541,408	-2,017,777	1,523,631	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	9,732,035	63,702,623	73,434,658	期末淨資產

註：