

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 10 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	1,274,000	1,274,000			23,789,912	23,775,000	14,912	0.06
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	1,274,000	1,274,000			23,767,000	23,767,000		
公庫撥款收入	23,767,000	1,274,000	1,274,000			23,767,000	23,767,000		
基金用途	25,736,000	1,726,868	1,274,000	452,868	35.55	20,701,372	25,736,000	-5,034,628	-19.56
國民教育計畫	25,545,000	1,726,868	1,274,000	452,868	35.55	20,687,872	25,545,000	-4,857,128	-19.01
其他	25,545,000	1,726,868	1,274,000	452,868	35.55	20,687,872	25,545,000	-4,857,128	-19.01
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	-452,868		-452,868		3,088,540	-1,961,000	5,049,540	-257.50
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					9,279,167	469,000	8,810,167	1,878.50

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10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	79,452,469	100.00	負債	2	6,734,358	8.48
流動資產	11	14,577,349	18.35	流動負債	21	5,761,145	7.25
現金	1101	14,577,349	18.35	應付款項	2102	5,761,145	7.25
銀行存款	110102	14,549,349	18.31	應付代收款	210203	5,761,145	7.25
縣庫存款	110102-1	9,251,167	11.64	代收款	210203-1	2,805,723	3.53
保管款	110102-2	5,298,182	6.67	代辦經費	210203-2	2,955,422	3.72
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	62,956,394	79.24	淨資產	3	72,718,111	91.52
土地	1401	36,113,528	45.45	淨資產	31	72,718,111	91.52
土地	140101	36,113,528	45.45	淨資產	3101	72,718,111	91.52
土地改良物	1402	4,895,905	6.16	累積餘額	310101	71,911,027	90.51
土地改良物	140201	7,170,005	9.02	本期賸餘	310102	807,084	1.02
累計折舊-土地改良物	140202	-2,274,100	-2.86	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,209,429	17.88				
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10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	48.73	合計：		79,452,469	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,505,819	-30.84				
機械及設備	1405	4,748,194	5.98				
機械及設備	140501	10,791,828	13.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,043,634	-7.61				
交通及運輸設備	1406	294,761	0.37				
交通及運輸設備	140601	934,600	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-639,839	-0.81				
雜項設備	1407	2,694,577	3.39				
雜項設備	140701	8,737,671	11.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,043,094	-7.61				
無形資產	16	482,550	0.61				
無形資產	1601	482,550	0.61				
電腦軟體	160102	482,550	0.61				
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10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	1,436,176	1.81				
什項資產	1801	1,436,176	1.81				
暫付及待結轉帳項	180105	1,436,176	1.81				
合計：		79,452,469					

信託代理與保證資產

100,000

保證品

100,000

信託代理與保證負債

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,296,000	24,338,162
財產收益	22,000	411,562
財產孳息收入		14,047
廢舊物品售價收入		420
其他財產收入	22,000	397,095
政府撥入收入	1,274,000	23,767,000
公庫撥款收入	1,274,000	23,767,000
其他收入		159,600
受贈收入		159,600
支出	2,012,547	23,531,078
人事支出	1,609,934	19,962,944
人事支出	1,609,934	19,962,944
業務支出	102,755	471,382
業務支出	102,755	471,382
財產損失		9,759
財產交易損失		9,759
折舊、折耗及攤銷	285,679	2,833,447
固定資產折舊	275,375	2,730,407
無形資產攤銷	10,304	103,040
其他支出	14,179	253,546
其他支出	14,179	253,546
本期賸餘(短絀)	-716,547	807,084
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,718,111

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 10 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	23,789,912	548,250	24,338,162	收入
財產收入	22,912	388,650	411,562	財產收益
政府撥入收入	23,767,000		23,767,000	政府撥入收入
其他收入		159,600	159,600	其他收入
基金用途	20,701,372	2,829,706	23,531,078	支出
用人費用	19,962,944		19,962,944	人事支出
服務費用	394,309	77,073	471,382	業務支出
材料及用品費	37,073	-37,073		
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		
		2,833,447	2,833,447	折舊、折耗及攤銷
其他	253,546		253,546	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,088,540	-2,281,456	807,084	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	9,279,167	63,438,944	72,718,111	期末淨資產

註：