

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 11 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	3,780		3,780		23,793,692	23,775,000	18,692	0.08
財產收入	8,000	3,500		3,500		26,412	8,000	18,412	230.15
財產處分收入						420		420	
利息收入						14,047		14,047	
其他財產收入	8,000	3,500		3,500		11,945	8,000	3,945	49.31
政府撥入收入	23,767,000					23,767,000	23,767,000		
公庫撥款收入	23,767,000					23,767,000	23,767,000		
其他收入		280		280		280		280	
雜項收入		280		280		280		280	
基金用途	25,736,000	1,737,869		1,737,869		22,439,241	25,736,000	-3,296,759	-12.81
國民教育計畫	25,545,000	1,737,869		1,737,869		22,425,741	25,545,000	-3,119,259	-12.21
其他	25,545,000	1,737,869		1,737,869		22,425,741	25,545,000	-3,119,259	-12.21
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	-1,734,089		-1,734,089		1,354,451	-1,961,000	3,315,451	-169.07
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					7,545,078	469,000	7,076,078	1,508.76

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11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	74,788,141	100.00	負債	2	4,048,770	5.41
流動資產	11	11,126,101	14.88	流動負債	21	3,075,557	4.11
現金	1101	11,126,101	14.88	應付款項	2102	3,075,557	4.11
銀行存款	110102	11,098,101	14.84	應付代收款	210203	3,075,557	4.11
縣庫存款	110102-1	7,517,078	10.05	代收款	210203-1	2,126,969	2.84
保管款	110102-2	3,581,023	4.79	代辦經費	210203-2	948,588	1.27
零用及週轉金	110103	28,000	0.04	其他負債	28	973,213	1.30
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	973,213	1.30
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	973,213	1.30
固定資產	14	62,722,047	83.87	淨資產	3	70,739,371	94.59
土地	1401	36,113,528	48.29	淨資產	31	70,739,371	94.59
土地	140101	36,113,528	48.29	淨資產	3101	70,739,371	94.59
土地改良物	1402	4,840,269	6.47	累積餘額	310101	71,911,027	96.15
土地改良物	140201	7,170,005	9.59	本期短絀	310103	-1,171,656	-1.57
累計折舊-土地改良物	140202	-2,329,736	-3.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	14,166,226	18.94				
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11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	51.77	合計：		74,788,141	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,549,022	-32.82				
機械及設備	1405	4,679,268	6.26				
機械及設備	140501	10,813,828	14.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,134,560	-8.20				
交通及運輸設備	1406	285,047	0.38				
交通及運輸設備	140601	934,600	1.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-649,553	-0.87				
雜項設備	1407	2,637,709	3.53				
雜項設備	140701	8,756,571	11.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,118,862	-8.18				
無形資產	16	472,246	0.63				
無形資產	1601	472,246	0.63				
電腦軟體	160102	472,246	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11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	467,747	0.63				
什項資產	1801	467,747	0.63				
暫付及待結轉帳項	180105	467,747	0.63				
合計：		74,788,141					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	44,680	24,382,842
財產收益	44,400	455,962
財產孳息收入		14,047
廢舊物品售價收入		420
其他財產收入	44,400	441,495
政府撥入收入		23,767,000
公庫撥款收入		23,767,000
其他收入	280	159,880
受贈收入		159,600
雜項收入	280	280
支出	2,023,420	25,554,498
人事支出	1,703,935	21,666,879
人事支出	1,703,935	21,666,879
業務支出	33,934	505,316
業務支出	33,934	505,316
財產損失		9,759
財產交易損失		9,759
折舊、折耗及攤銷	285,551	3,118,998
固定資產折舊	275,247	3,005,654
無形資產攤銷	10,304	113,344
其他支出		253,546
其他支出		253,546

## 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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,978,740	-1,171,656
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		70,739,371

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

409-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 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	23,793,692	589,150	24,382,842	收入
財產收入	26,412	429,550	455,962	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	280	159,600	159,880	其他收入
基金用途	22,439,241	3,115,257	25,554,498	支出
用人費用	21,666,879		21,666,879	人事支出
服務費用	428,243	77,073	505,316	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		
		3,118,998	3,118,998	折舊、折耗及攤銷
其他	253,546		253,546	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,354,451	-2,526,107	-1,171,656	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	7,545,078	63,194,293	70,739,371	期末淨資產

註：