

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 12 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	15,476		15,476		23,809,168	23,775,000	34,168	0.14
財產收入	8,000	15,476		15,476		41,888	8,000	33,888	423.60
財產處分收入						420		420	
利息收入		15,476		15,476		29,523		29,523	
其他財產收入	8,000					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	
雜項收入						280		280	
基金用途	25,736,000	474,496		474,496		22,913,737	25,736,000	-2,822,263	-10.97
國民教育計畫	25,545,000	426,727		426,727		22,852,468	25,545,000	-2,692,532	-10.54
其他	25,545,000	426,727		426,727		22,852,468	25,545,000	-2,692,532	-10.54
建築及設備計畫	191,000	47,769		47,769		61,269	191,000	-129,731	-67.92
購建固定資產	191,000	47,769		47,769		61,269	191,000	-129,731	-67.92
本期賸餘(短絀)	-1,961,000	-459,020		-459,020		895,431	-1,961,000	2,856,431	-145.66
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					7,086,058	469,000	6,617,058	1,410.89

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12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	78,126,816	100.00	負債	2	7,627,238	9.76
流動資產	11	14,514,943	18.58	流動負債	21	6,654,025	8.52
現金	1101	14,514,943	18.58	應付款項	2102	6,654,025	8.52
銀行存款	110102	14,514,943	18.58	應付代收款	210203	6,654,025	8.52
縣庫存款	110102-1	7,086,058	9.07	代收款	210203-1	2,042,251	2.61
保管款	110102-2	7,428,885	9.51	代辦經費	210203-2	4,611,774	5.90
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	973,213	1.25
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	973,213	1.25
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	973,213	1.25
固定資產	14	62,951,578	80.58	淨資產	3	70,499,578	90.24
土地	1401	36,113,528	46.22	淨資產	31	70,499,578	90.24
土地	140101	36,113,528	46.22	淨資產	3101	70,499,578	90.24
土地改良物	1402	4,784,632	6.12	累積餘額	310101	70,499,578	90.24
土地改良物	140201	7,170,005	9.18		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-2,385,373	-3.05	合計：		78,126,816	
房屋建築及設備	1404	14,123,023	18.08				
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12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	49.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,592,225	-31.48				
機械及設備	1405	5,044,840	6.46				
機械及設備	140501	11,263,126	14.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,218,286	-7.96				
交通及運輸設備	1406	302,332	0.39				
交通及運輸設備	140601	961,600	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-659,268	-0.84				
雜項設備	1407	2,583,223	3.31				
雜項設備	140701	8,777,340	11.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,194,117	-7.93				
無形資產	16	461,942	0.59				
無形資產	1601	461,942	0.59				
電腦軟體	160102	461,942	0.59				

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12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	198,353	0.25				
什項資產	1801	198,353	0.25				
暫付及待結轉帳項	180105	198,353	0.25				
合計：		78,126,816					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	464,774	24,847,616
財產收益	464,774	920,736
財產孳息收入	15,476	29,523
廢舊物品售價收入		420
其他財產收入	449,298	890,793
政府撥入收入		23,767,000
公庫撥款收入		23,767,000
其他收入		159,880
受贈收入		159,600
雜項收入		280
支出	704,567	26,259,065
人事支出	219,853	21,886,732
人事支出	219,853	21,886,732
業務支出	148,796	654,112
業務支出	148,796	654,112
財產損失		9,759
財產交易損失		9,759
折舊、折耗及攤銷	277,840	3,396,838
固定資產折舊	267,536	3,273,190
無形資產攤銷	10,304	123,648
其他支出	58,078	311,624
其他支出	58,078	311,624

## 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-239,793	-1,411,449
期初淨資產		71,911,027
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		70,499,578

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 12 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	23,809,168	1,038,448	24,847,616	收入
財產收入	41,888	878,848	920,736	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	22,913,737	3,345,328	26,259,065	支出
用人費用	21,886,732		21,886,732	人事支出
服務費用	527,868	126,244	654,112	業務支出
材料及用品費	86,244	-86,244		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,000	-40,000		
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	61,269	-61,269		
其他	311,624			
本期賸餘(短絀)	895,431	-2,306,880	-1,411,449	財產損失
期初基金餘額	6,190,627	65,720,400	71,911,027	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫				其他支出
期末基金餘額	7,086,058	63,413,520	70,499,578	本期賸餘(短絀)
				期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：