

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 114 年 1 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	22,215,000	11,519,990	11,529,000	-9,010	-0.08	11,519,990	11,529,000	-9,010	-0.08
財產收入	10,000	990	10,000	-9,010	-90.10	990	10,000	-9,010	-90.10
其他財產收入	10,000	990	10,000	-9,010	-90.10	990	10,000	-9,010	-90.10
政府撥入收入	22,205,000	11,519,000	11,519,000			11,519,000	11,519,000		
公庫撥款收入	22,205,000	11,519,000	11,519,000			11,519,000	11,519,000		
基金用途	26,048,000	4,531,622	15,362,000	-10,830,378	-70.50	4,531,622	15,362,000	-10,830,378	-70.50
國民教育計畫	25,948,000	4,531,622	15,312,000	-10,780,378	-70.40	4,531,622	15,312,000	-10,780,378	-70.40
其他	25,948,000	4,531,622	15,312,000	-10,780,378	-70.40	4,531,622	15,312,000	-10,780,378	-70.40
建築及設備計畫	100,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	100,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,833,000	6,988,368	-3,833,000	10,821,368	-282.32	6,988,368	-3,833,000	10,821,368	-282.32
期初基金餘額	4,230,000					7,086,058	4,230,000	2,856,058	67.52
解繳公庫									
期末基金餘額	397,000					14,074,426	397,000	13,677,426	3,445.20

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114年1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	83,681,041	100.00	負債	2	6,478,865	7.74
流動資產	11	20,046,335	23.96	流動負債	21	5,505,652	6.58
現金	1101	20,046,335	23.96	應付款項	2102	5,505,652	6.58
銀行存款	110102	20,017,335	23.92	應付代收款	210203	5,505,652	6.58
縣庫存款	110102-1	14,045,426	16.78	代收款	210203-1	1,901,405	2.27
保管款	110102-2	5,971,909	7.14	代辦經費	210203-2	3,604,247	4.31
零用及週轉金	110103	29,000	0.03	其他負債	28	973,213	1.16
固定資產	14	62,676,112	74.90	什項負債	2801	973,213	1.16
土地	1401	36,113,528	43.16	存入保證金	280104	973,213	1.16
土地	140101	36,113,528	43.16	淨資產	3	77,202,176	92.26
土地改良物	1402	4,728,996	5.65	淨資產	31	77,202,176	92.26
土地改良物	140201	7,170,005	8.57	淨資產	3101	77,202,176	92.26
累計折舊-土地改良物	140202	-2,441,009	-2.92	累積餘額	310101	70,499,578	84.25
房屋建築及設備	1404	14,079,820	16.83	本期賸餘	310102	6,702,598	8.01
房屋建築及設備	140401	38,715,248	46.27	淨資產調整數	310104		
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114年1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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,635,428	-29.44	合計：		83,681,041	
機械及設備	1405	4,953,912	5.92				
機械及設備	140501	11,263,126	13.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,309,214	-7.54				
交通及運輸設備	1406	292,173	0.35				
交通及運輸設備	140601	961,600	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-669,427	-0.80				
雜項設備	1407	2,507,683	3.00				
雜項設備	140701	8,777,340	10.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,269,657	-7.49				
無形資產	16	451,638	0.54				
無形資產	1601	451,638	0.54				
電腦軟體	160102	451,638	0.54				
其他資產	18	506,956	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114年1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		
什項資產	1801	506,956	0.61				
暫付及待結轉帳項	180105	506,956	0.61				
合計：		83,681,041					

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,519,990	11,519,990
財產收益	990	990
其他財產收入	990	990
政府撥入收入	11,519,000	11,519,000
公庫撥款收入	11,519,000	11,519,000
支出	4,817,392	4,817,392
人事支出	4,499,118	4,499,118
人事支出	4,499,118	4,499,118
業務支出	17,890	17,890
業務支出	17,890	17,890
折舊、折耗及攤銷	285,770	285,770
固定資產折舊	275,466	275,466
無形資產攤銷	10,304	10,304
其他支出	14,614	14,614
其他支出	14,614	14,614
本期賸餘(短絀)	6,702,598	6,702,598
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		77,202,176

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	11,519,990		11,519,990	收入
財產收入	990		990	財產收益
政府撥入收入	11,519,000		11,519,000	政府撥入收入
基金用途	4,531,622	285,770	4,817,392	支出
用人費用	4,499,118		4,499,118	人事支出
服務費用	16,890	1,000	17,890	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		285,770	285,770	折舊、折耗及攤銷
其他	14,614		14,614	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,988,368	-285,770	6,702,598	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,086,058	63,413,520	70,499,578	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	14,074,426	63,127,750	77,202,176	期末淨資產

註：