

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 4 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	1,208,000	1,208,000			14,727,990	14,737,000	-9,010	-0.06
財產收入	10,000					990	10,000	-9,010	-90.10
其他財產收入	10,000					990	10,000	-9,010	-90.10
政府撥入收入	22,205,000	1,208,000	1,208,000			14,727,000	14,727,000		
公庫撥款收入	22,205,000	1,208,000	1,208,000			14,727,000	14,727,000		
基金用途	26,048,000	1,377,154	1,208,000	169,154	14.00	9,180,822	18,570,000	-9,389,178	-50.56
國民教育計畫	25,948,000	1,377,154	1,208,000	169,154	14.00	9,180,822	18,520,000	-9,339,178	-50.43
其他	25,948,000	1,377,154	1,208,000	169,154	14.00	9,180,822	18,520,000	-9,339,178	-50.43
建築及設備計畫	100,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	100,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,833,000	-169,154		-169,154		5,547,168	-3,833,000	9,380,168	-244.72
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					12,633,226	397,000	12,236,226	3,082.17

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4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	80,823,178	100.00	負債	2	5,758,560	7.12
流動資產	11	17,578,114	21.75	流動負債	21	4,785,347	5.92
現金	1101	17,578,114	21.75	應付款項	2102	4,785,347	5.92
銀行存款	110102	17,549,114	21.71	應付代收款	210203	4,785,347	5.92
縣庫存款	110102-1	12,604,226	15.59	代收款	210203-1	2,316,413	2.87
保管款	110102-2	4,944,888	6.12	代辦經費	210203-2	2,468,934	3.05
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	973,213	1.20
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	973,213	1.20
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	973,213	1.20
固定資產	14	62,010,666	76.72	淨資產	3	75,064,618	92.88
土地	1401	36,113,528	44.68	淨資產	31	75,064,618	92.88
土地	140101	36,113,528	44.68	淨資產	3101	75,064,618	92.88
土地改良物	1402	4,562,086	5.64	累積餘額	310101	70,499,578	87.23
土地改良物	140201	7,170,005	8.87	本期賸餘	310102	4,565,040	5.65
累計折舊-土地改良物	140202	-2,607,919	-3.23	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,950,211	17.26				
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4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	47.90	合計：		80,823,178	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,765,037	-30.64				
機械及設備	1405	4,818,171	5.96				
機械及設備	140501	11,396,126	14.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,577,955	-8.14				
交通及運輸設備	1406	261,694	0.32				
交通及運輸設備	140601	961,600	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-699,906	-0.87				
雜項設備	1407	2,304,976	2.85				
雜項設備	140701	8,797,340	10.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,492,364	-8.03				
無形資產	16	420,726	0.52				
無形資產	1601	420,726	0.52				
電腦軟體	160102	420,726	0.52				
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114年4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	813,672	1.01				
什項資產	1801	813,672	1.01				
暫付及待結轉帳項	180105	813,672	1.01				
合計：		80,823,178					

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114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,341,000	14,880,990
財產收益	133,000	153,990
其他財產收入	133,000	153,990
政府撥入收入	1,208,000	14,727,000
公庫撥款收入	1,208,000	14,727,000
支出	1,659,721	10,315,950
人事支出	1,349,336	8,962,601
人事支出	1,349,336	8,962,601
業務支出	4,428	137,000
業務支出	4,428	137,000
折舊、折耗及攤銷	282,567	1,135,128
固定資產折舊	272,263	1,093,912
無形資產攤銷	10,304	41,216
其他支出	23,390	81,221
其他支出	23,390	81,221
本期賸餘(短絀)	-318,721	4,565,040
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		75,064,618

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 4 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	14,727,990	153,000	14,880,990	收入
財產收入	990	153,000	153,990	財產收益
政府撥入收入	14,727,000		14,727,000	政府撥入收入
基金用途	9,180,822	1,135,128	10,315,950	支出
用人費用	8,962,601		8,962,601	人事支出
服務費用	94,475	42,525	137,000	業務支出
材料及用品費	11,975	-11,975		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,550	-30,550		
		1,135,128	1,135,128	折舊、折耗及攤銷
其他	81,221		81,221	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,547,168	-982,128	4,565,040	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	12,633,226	62,431,392	75,064,618	期末淨資產

註：