

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 5 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	1,000,000	1,000,000			15,727,990	15,737,000	-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	1,000,000	1,000,000			15,727,000	15,727,000		
公庫撥款收入	22,205,000	1,000,000	1,000,000			15,727,000	15,727,000		
基金用途	26,048,000	1,648,146	1,000,000	648,146	64.81	10,828,968	19,570,000	-8,741,032	-44.67
國民教育計畫	25,948,000	1,648,146	1,000,000	648,146	64.81	10,828,968	19,520,000	-8,691,032	-44.52
其他	25,948,000	1,648,146	1,000,000	648,146	64.81	10,828,968	19,520,000	-8,691,032	-44.52
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	-648,146		-648,146		4,899,022	-3,833,000	8,732,022	-227.81
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					11,985,080	397,000	11,588,080	2,918.91

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5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	78,917,398	100.00	負債	2	4,760,622	6.03
流動資產	11	15,841,318	20.07	流動負債	21	3,807,409	4.82
現金	1101	15,841,318	20.07	應付款項	2102	3,807,409	4.82
銀行存款	110102	15,812,318	20.04	應付代收款	210203	3,807,409	4.82
縣庫存款	110102-1	11,956,080	15.15	代收款	210203-1	2,083,165	2.64
保管款	110102-2	3,856,238	4.89	代辦經費	210203-2	1,724,244	2.18
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	953,213	1.21
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	953,213	1.21
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	953,213	1.21
固定資產	14	61,761,274	78.26	淨資產	3	74,156,776	93.97
土地	1401	36,113,528	45.76	淨資產	31	74,156,776	93.97
土地	140101	36,113,528	45.76	淨資產	3101	74,156,776	93.97
土地改良物	1402	4,506,450	5.71	累積餘額	310101	70,499,578	89.33
土地改良物	140201	7,170,005	9.09	本期騰餘	310102	3,657,198	4.63
累計折舊-土地改良物	140202	-2,663,555	-3.38	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,907,008	17.62				
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5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	49.06	合計：		78,917,398	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,808,240	-31.44				
機械及設備	1405	4,727,459	5.99				
機械及設備	140501	11,396,126	14.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,668,667	-8.45				
交通及運輸設備	1406	251,536	0.32				
交通及運輸設備	140601	961,600	1.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-710,064	-0.90				
雜項設備	1407	2,255,293	2.86				
雜項設備	140701	8,818,940	11.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,563,647	-8.32				
無形資產	16	410,422	0.52				
無形資產	1601	410,422	0.52				
電腦軟體	160102	410,422	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5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	904,384	1.15				
什項資產	1801	904,384	1.15				
暫付及待結轉帳項	180105	904,384	1.15				
合計：		78,917,398					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,021,600	15,902,590
財產收益	21,600	175,590
其他財產收入	21,600	175,590
政府撥入收入	1,000,000	15,727,000
公庫撥款收入	1,000,000	15,727,000
支出	1,929,442	12,245,392
人事支出	1,648,146	10,610,747
人事支出	1,648,146	10,610,747
業務支出		137,000
業務支出		137,000
折舊、折耗及攤銷	281,296	1,416,424
固定資產折舊	270,992	1,364,904
無形資產攤銷	10,304	51,520
其他支出		81,221
其他支出		81,221
本期賸餘(短絀)	-907,842	3,657,198
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,156,776

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 5 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	15,727,990	174,600	15,902,590	收入
財產收入	990	174,600	175,590	財產收益
政府撥入收入	15,727,000		15,727,000	政府撥入收入
基金用途	10,828,968	1,416,424	12,245,392	支出
用人費用	10,610,747		10,610,747	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		
		1,416,424	1,416,424	折舊、折耗及攤銷
其他	81,221		81,221	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,899,022	-1,241,824	3,657,198	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	11,985,080	62,171,696	74,156,776	期末淨資產

註：