

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 6 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	1,015,242	1,000,000	15,242	1.52	16,743,232	16,737,000	6,232	0.04
財產收入	10,000	15,242		15,242		16,232	10,000	6,232	62.32
利息收入		15,242		15,242		15,242		15,242	
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			16,727,000	16,727,000		
公庫撥款收入	22,205,000	1,000,000	1,000,000			16,727,000	16,727,000		
基金用途	26,048,000	1,441,589	1,000,000	441,589	44.16	12,270,557	20,570,000	-8,299,443	-40.35
國民教育計畫	25,948,000	1,441,589	1,000,000	441,589	44.16	12,270,557	20,520,000	-8,249,443	-40.20
其他	25,948,000	1,441,589	1,000,000	441,589	44.16	12,270,557	20,520,000	-8,249,443	-40.20
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	-426,347		-426,347		4,472,675	-3,833,000	8,305,675	-216.69
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					11,558,733	397,000	11,161,733	2,811.52

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6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	81,298,585	100.00	負債	2	7,662,120	9.42
流動資產	11	18,212,943	22.40	流動負債	21	6,708,907	8.25
現金	1101	18,212,943	22.40	應付款項	2102	6,708,907	8.25
銀行存款	110102	18,183,943	22.37	應付代收款	210203	6,708,907	8.25
縣庫存款	110102-1	11,529,733	14.18	代收款	210203-1	1,831,583	2.25
保管款	110102-2	6,654,210	8.18	代辦經費	210203-2	4,877,324	6.00
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	953,213	1.17
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	953,213	1.17
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	953,213	1.17
固定資產	14	61,677,601	75.87	淨資產	3	73,636,465	90.58
土地	1401	36,113,528	44.42	淨資產	31	73,636,465	90.58
土地	140101	36,113,528	44.42	淨資產	3101	73,636,465	90.58
土地改良物	1402	4,450,813	5.47	累積餘額	310101	70,499,578	86.72
土地改良物	140201	7,170,005	8.82	本期賸餘	310102	3,136,887	3.86
累計折舊-土地改良物	140202	-2,719,192	-3.34	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,863,805	17.05				
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6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	47.62	合計：		81,298,585	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,851,443	-30.57				
機械及設備	1405	4,591,103	5.65				
機械及設備	140501	10,761,742	13.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,170,639	-7.59				
交通及運輸設備	1406	237,283	0.29				
交通及運輸設備	140601	898,800	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-661,517	-0.81				
雜項設備	1407	2,421,069	2.98				
雜項設備	140701	8,375,695	10.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,954,626	-7.32				
無形資產	16	400,131	0.49				
無形資產	1601	400,131	0.49				
電腦軟體	160102	400,131	0.49				
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6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	1,007,910	1.24				
什項資產	1801	1,007,910	1.24				
暫付及待結轉帳項	180105	1,007,910	1.24				
合計：		81,298,585					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,259,742	17,162,332
財產收益	259,742	435,332
財產孳息收入	15,242	15,242
其他財產收入	244,500	420,090
政府撥入收入	1,000,000	16,727,000
公庫撥款收入	1,000,000	16,727,000
支出	1,780,053	14,025,445
人事支出	1,394,032	12,004,779
人事支出	1,394,032	12,004,779
業務支出	42,967	179,967
業務支出	42,967	179,967
財產損失	56,625	56,625
財產交易損失	56,625	56,625
折舊、折耗及攤銷	281,839	1,698,263
固定資產折舊	271,548	1,636,452
無形資產攤銷	10,291	61,811
其他支出	4,590	85,811
其他支出	4,590	85,811
本期賸餘(短絀)	-520,311	3,136,887
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,636,465

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	16,743,232	419,100	17,162,332	收入
財產收入	16,232	419,100	435,332	財產收益
政府撥入收入	16,727,000		16,727,000	政府撥入收入
基金用途	12,270,557	1,754,888	14,025,445	支出
用人費用	12,004,779		12,004,779	人事支出
服務費用	137,442	42,525	179,967	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		
		56,625	56,625	財產損失
		1,698,263	1,698,263	折舊、折耗及攤銷
其他	85,811		85,811	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,472,675	-1,335,788	3,136,887	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	11,558,733	62,077,732	73,636,465	期末淨資產

註：