

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 7 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	1,312,886	1,301,000	11,886	0.91	18,056,118	18,038,000	18,118	0.10
財產收入	10,000	11,886		11,886		28,118	10,000	18,118	181.18
財產處分收入		8,106		8,106		8,106		8,106	
利息收入						15,242		15,242	
其他財產收入	10,000	3,780		3,780		4,770	10,000	-5,230	-52.30
政府撥入收入	22,205,000	1,301,000	1,301,000			18,028,000	18,028,000		
公庫撥款收入	22,205,000	1,301,000	1,301,000			18,028,000	18,028,000		
基金用途	26,048,000	1,466,716	1,301,000	165,716	12.74	13,737,273	21,871,000	-8,133,727	-37.19
國民教育計畫	25,948,000	1,466,716	1,251,000	215,716	17.24	13,737,273	21,771,000	-8,033,727	-36.90
其他	25,948,000	1,466,716	1,251,000	215,716	17.24	13,737,273	21,771,000	-8,033,727	-36.90
建築及設備計畫	100,000		50,000	-50,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	100,000		50,000	-50,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,833,000	-153,830		-153,830		4,318,845	-3,833,000	8,151,845	-212.68
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					11,404,903	397,000	11,007,903	2,772.77

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7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	79,809,212	100.00	負債	2	6,610,940	8.28
流動資產	11	16,913,892	21.19	流動負債	21	5,727,727	7.18
現金	1101	16,913,892	21.19	應付款項	2102	5,727,727	7.18
銀行存款	110102	16,884,892	21.16	應付代收款	210203	5,727,727	7.18
縣庫存款	110102-1	11,375,903	14.25	代收款	210203-1	1,645,002	2.06
保管款	110102-2	5,508,989	6.90	代辦經費	210203-2	4,082,725	5.12
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	883,213	1.11
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	883,213	1.11
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	883,213	1.11
固定資產	14	61,403,542	76.94	淨資產	3	73,198,272	91.72
土地	1401	36,113,528	45.25	淨資產	31	73,198,272	91.72
土地	140101	36,113,528	45.25	淨資產	3101	73,198,272	91.72
土地改良物	1402	4,395,177	5.51	累積餘額	310101	70,499,578	88.34
土地改良物	140201	7,170,005	8.98	本期賸餘	310102	2,698,694	3.38
累計折舊-土地改良物	140202	-2,774,828	-3.48	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,820,602	17.32				
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。

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7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	48.51	合計：		79,809,212	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,894,646	-31.19				
機械及設備	1405	4,501,659	5.64				
機械及設備	140501	10,761,742	13.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,260,083	-7.84				
交通及運輸設備	1406	227,356	0.28				
交通及運輸設備	140601	898,800	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-671,444	-0.84				
雜項設備	1407	2,345,220	2.94				
雜項設備	140701	8,375,695	10.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,030,475	-7.56				
無形資產	16	389,827	0.49				
無形資產	1601	389,827	0.49				
電腦軟體	160102	389,827	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。

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7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	1,101,951	1.38				
什項資產	1801	1,101,951	1.38				
暫付及待結轉帳項	180105	1,101,951	1.38				
合計：		79,809,212					

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。

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,312,886	18,475,218
財產收益	11,886	447,218
財產孳息收入		15,242
廢舊物品售價收入	8,106	8,106
其他財產收入	3,780	423,870
政府撥入收入	1,301,000	18,028,000
公庫撥款收入	1,301,000	18,028,000
支出	1,751,079	15,776,524
人事支出	1,400,311	13,405,090
人事支出	1,400,311	13,405,090
業務支出	48,977	228,944
業務支出	48,977	228,944
財產損失		56,625
財產交易損失		56,625
折舊、折耗及攤銷	284,363	1,982,626
固定資產折舊	274,059	1,910,511
無形資產攤銷	10,304	72,115
其他支出	17,428	103,239
其他支出	17,428	103,239
本期賸餘(短絀)	-438,193	2,698,694
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,198,272

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 7 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	18,056,118	419,100	18,475,218	收入
財產收入	28,118	419,100	447,218	財產收益
政府撥入收入	18,028,000		18,028,000	政府撥入收入
基金用途	13,737,273	2,039,251	15,776,524	支出
用人費用	13,405,090		13,405,090	人事支出
服務費用	186,419	42,525	228,944	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
		1,982,626	1,982,626	折舊、折耗及攤銷
其他	103,239		103,239	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,318,845	-1,620,151	2,698,694	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	11,404,903	61,793,369	73,198,272	期末淨資產

註：