

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 9 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	2,076,000	2,076,000			21,132,118	21,114,000	18,118	0.09
財產收入	10,000					28,118	10,000	18,118	181.18
財產處分收入						8,106		8,106	
利息收入						15,242		15,242	
其他財產收入	10,000					4,770	10,000	-5,230	-52.30
政府撥入收入	22,205,000	2,076,000	2,076,000			21,104,000	21,104,000		
公庫撥款收入	22,205,000	2,076,000	2,076,000			21,104,000	21,104,000		
基金用途	26,048,000	1,804,351	2,076,000	-271,649	-13.09	17,408,955	24,947,000	-7,538,045	-30.22
國民教育計畫	25,948,000	1,804,351	2,076,000	-271,649	-13.09	17,390,955	24,847,000	-7,456,045	-30.01
其他	25,948,000	1,804,351	2,076,000	-271,649	-13.09	17,390,955	24,847,000	-7,456,045	-30.01
建築及設備計畫	100,000					18,000	100,000	-82,000	-82.00
購建固定資產	100,000					18,000	100,000	-82,000	-82.00
本期賸餘(短絀)	-3,833,000	271,649		271,649		3,723,163	-3,833,000	7,556,163	-197.13
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					10,809,221	397,000	10,412,221	2,622.73

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9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	77,435,565	100.00	負債	2	5,342,413	6.90
流動資產	11	14,908,974	19.25	流動負債	21	4,447,200	5.74
現金	1101	14,908,974	19.25	應付款項	2102	4,447,200	5.74
銀行存款	110102	14,879,974	19.22	應付代收款	210203	4,447,200	5.74
縣庫存款	110102-1	10,780,221	13.92	代收款	210203-1	1,862,724	2.41
保管款	110102-2	4,099,753	5.29	代辦經費	210203-2	2,584,476	3.34
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	895,213	1.16
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	895,213	1.16
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	895,213	1.16
固定資產	14	60,914,698	78.67	淨資產	3	72,093,152	93.10
土地	1401	36,113,528	46.64	淨資產	31	72,093,152	93.10
土地	140101	36,113,528	46.64	淨資產	3101	72,093,152	93.10
土地改良物	1402	4,283,904	5.53	累積餘額	310101	70,499,578	91.04
土地改良物	140201	7,170,005	9.26	本期賸餘	310102	1,593,574	2.06
累計折舊-土地改良物	140202	-2,886,101	-3.73	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,734,196	17.74				
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9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	50.00	合計：		77,435,565	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,981,052	-32.26				
機械及設備	1405	4,323,959	5.58				
機械及設備	140501	10,761,742	13.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,437,783	-8.31				
交通及運輸設備	1406	208,259	0.27				
交通及運輸設備	140601	898,800	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-690,541	-0.89				
雜項設備	1407	2,250,852	2.91				
雜項設備	140701	8,432,595	10.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,181,743	-7.98				
無形資產	16	369,233	0.48				
無形資產	1601	369,233	0.48				
電腦軟體	160102	369,233	0.48				
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9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	1,242,660	1.60				
什項資產	1801	1,242,660	1.60				
暫付及待結轉帳項	180105	1,242,660	1.60				
合計：		77,435,565					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,101,000	21,590,118
財產收益	25,000	486,118
財產孳息收入		15,242
廢舊物品售價收入		8,106
其他財產收入	25,000	462,770
政府撥入收入	2,076,000	21,104,000
公庫撥款收入	2,076,000	21,104,000
支出	2,087,166	19,996,544
人事支出	1,630,838	16,742,447
人事支出	1,630,838	16,742,447
業務支出	165,603	475,238
業務支出	165,603	475,238
財產損失		56,625
財產交易損失		56,625
折舊、折耗及攤銷	282,815	2,548,964
固定資產折舊	272,511	2,456,255
無形資產攤銷	10,304	92,709
其他支出	7,910	173,270
其他支出	7,910	173,270
本期賸餘(短絀)	13,834	1,593,574
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,093,152

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 9 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	21,132,118	458,000	21,590,118	收入
財產收入	28,118	458,000	486,118	財產收益
政府撥入收入	21,104,000		21,104,000	政府撥入收入
基金用途	17,408,955	2,587,589	19,996,544	支出
用人費用	16,742,447		16,742,447	人事支出
服務費用	432,513	42,725	475,238	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	30,750	-30,750		
		56,625	56,625	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	18,000	-18,000		
		2,548,964	2,548,964	折舊、折耗及攤銷
其他	173,270		173,270	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,723,163	-2,129,589	1,593,574	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	10,809,221	61,283,931	72,093,152	期末淨資產

註：