

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 11 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	3,000		3,000		22,236,118	22,215,000	21,118	0.10
財產收入	10,000	3,000		3,000		31,118	10,000	21,118	211.18
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	3,000		3,000		7,770	10,000	-2,230	-22.30
政府撥入收入	22,205,000					22,205,000	22,205,000		
公庫撥款收入	22,205,000					22,205,000	22,205,000		
基金用途	26,048,000	1,731,222		1,731,222		21,897,569	26,048,000	-4,150,431	-15.93
國民教育計畫	25,948,000	1,731,222		1,731,222		21,879,569	25,948,000	-4,068,431	-15.68
其他	25,948,000	1,731,222		1,731,222		21,879,569	25,948,000	-4,068,431	-15.68
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	-1,728,222		-1,728,222		338,549	-3,833,000	4,171,549	-108.83
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					7,424,607	397,000	7,027,607	1,770.18

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11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	73,025,429	100.00	負債	2	4,872,959	6.67
流動資產	11	11,041,544	15.12	流動負債	21	3,077,746	4.21
現金	1101	11,041,544	15.12	應付款項	2102	3,077,746	4.21
銀行存款	110102	11,012,544	15.08	應付代收款	210203	3,077,746	4.21
縣庫存款	110102-1	7,395,607	10.13	代收款	210203-1	2,106,049	2.88
保管款	110102-2	3,616,937	4.95	代辦經費	210203-2	971,697	1.33
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	1,795,213	2.46
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,795,213	2.46
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,795,213	2.46
固定資產	14	60,379,224	82.68	淨資產	3	68,152,470	93.33
土地	1401	36,113,528	49.45	淨資產	31	68,152,470	93.33
土地	140101	36,113,528	49.45	淨資產	3101	68,152,470	93.33
土地改良物	1402	4,172,631	5.71	累積餘額	310101	70,499,578	96.54
土地改良物	140201	7,170,005	9.82	本期短絀	310103	-2,347,108	-3.21
累計折舊-土地改良物	140202	-2,997,374	-4.10	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,647,790	18.69				
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11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	53.02	合計：		73,025,429	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,067,458	-34.33				
機械及設備	1405	4,152,914	5.69				
機械及設備	140501	10,761,742	14.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,608,828	-9.05				
交通及運輸設備	1406	189,162	0.26				
交通及運輸設備	140601	898,800	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-709,638	-0.97				
雜項設備	1407	2,103,199	2.88				
雜項設備	140701	8,432,595	11.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,329,396	-8.67				
無形資產	16	348,639	0.48				
無形資產	1601	348,639	0.48				
電腦軟體	160102	348,639	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11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	1,256,022	1.72				
什項資產	1801	1,256,022	1.72				
暫付及待結轉帳項	180105	1,256,022	1.72				
合計：		73,025,429					

信託代理與保證資產

100,000

保證品

100,000

信託代理與保證負債

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,000	22,694,118
財產收益	3,000	489,118
財產孳息收入		15,242
廢舊物品售價收入		8,106
其他財產收入	3,000	465,770
政府撥入收入		22,205,000
公庫撥款收入		22,205,000
支出	2,007,296	25,041,226
人事支出	1,659,262	21,079,637
人事支出	1,659,262	21,079,637
業務支出	58,989	580,225
業務支出	58,989	580,225
財產損失		56,625
財產交易損失		56,625
折舊、折耗及攤銷	276,074	3,105,032
固定資產折舊	265,770	2,991,729
無形資產攤銷	10,304	113,303
其他支出	12,971	219,707
其他支出	12,971	219,707
本期賸餘(短絀)	-2,004,296	-2,347,108
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		68,152,470

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 11 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	22,236,118	458,000	22,694,118	收入
財產收入	31,118	458,000	489,118	財產收益
政府撥入收入	22,205,000		22,205,000	政府撥入收入
基金用途	21,897,569	3,143,657	25,041,226	支出
用人費用	21,079,637		21,079,637	人事支出
服務費用	527,907	52,318	580,225	業務支出
材料及用品費	21,568	-21,568		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,750	-30,750		
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		
其他	219,707	3,105,032	3,105,032	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	338,549	-2,685,657	-2,347,108	其他支出
期初基金餘額	7,086,058	63,413,520	70,499,578	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
淨資產調整數				解繳公庫
期末基金餘額	7,424,607	60,727,863	68,152,470	淨資產調整數
				期末淨資產

註：