

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 12 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	13,655		13,655		22,249,773	22,215,000	34,773	0.16
財產收入	10,000	13,655		13,655		44,773	10,000	34,773	347.73
財產處分收入						8,106		8,106	
利息收入		13,655		13,655		28,897		28,897	
其他財產收入	10,000					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	305,039		305,039		22,202,608	26,048,000	-3,845,392	-14.76
國民教育計畫	25,948,000	285,089		285,089		22,164,658	25,948,000	-3,783,342	-14.58
其他	25,948,000	285,089		285,089		22,164,658	25,948,000	-3,783,342	-14.58
建築及設備計畫	100,000	19,950		19,950		37,950	100,000	-62,050	-62.05
購建固定資產	100,000	19,950		19,950		37,950	100,000	-62,050	-62.05
本期賸餘(短絀)	-3,833,000	-291,384		-291,384		47,165	-3,833,000	3,880,165	-101.23
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					7,133,223	397,000	6,736,223	1,696.78

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12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	77,724,844	100.00	負債	2	9,588,304	12.34
流動資產	11	16,541,621	21.28	流動負債	21	6,893,091	8.87
現金	1101	16,541,621	21.28	應付款項	2102	6,893,091	8.87
銀行存款	110102	16,541,621	21.28	應付代收款	210203	6,893,091	8.87
縣庫存款	110102-1	7,133,223	9.18	代收款	210203-1	1,958,855	2.52
保管款	110102-2	9,408,398	12.10	代辦經費	210203-2	4,934,236	6.35
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	2,695,213	3.47
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	2,695,213	3.47
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	2,695,213	3.47
固定資產	14	60,664,968	78.05	淨資產	3	68,136,540	87.66
土地	1401	36,113,528	46.46	淨資產	31	68,136,540	87.66
土地	140101	36,113,528	46.46	淨資產	3101	68,136,540	87.66
土地改良物	1402	4,116,994	5.30	累積餘額	310101	68,136,540	87.66
土地改良物	140201	7,170,005	9.22		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-3,053,011	-3.93	合計：		77,724,844	
房屋建築及設備	1404	13,604,587	17.50				
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12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	49.81				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,110,661	-32.31				
機械及設備	1405	4,620,858	5.95				
機械及設備	140501	11,313,192	14.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,692,334	-8.61				
交通及運輸設備	1406	179,612	0.23				
交通及運輸設備	140601	898,800	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-719,188	-0.93				
雜項設備	1407	2,029,389	2.61				
雜項設備	140701	8,432,595	10.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,403,206	-8.24				
無形資產	16	338,349	0.44				
無形資產	1601	338,349	0.44				
電腦軟體	160102	338,349	0.44				
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12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	179,906	0.23				
什項資產	1801	179,906	0.23				
暫付及待結轉帳項	180105	179,906	0.23				
合計：		77,724,844					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	545,155	23,239,273
財產收益	545,155	1,034,273
財產孳息收入	13,655	28,897
廢舊物品售價收入		8,106
其他財產收入	531,500	997,270
政府撥入收入		22,205,000
公庫撥款收入		22,205,000
支出	561,085	25,602,311
人事支出	187,153	21,266,790
人事支出	187,153	21,266,790
業務支出	51,458	631,683
業務支出	51,458	631,683
財產損失		56,625
財產交易損失		56,625
折舊、折耗及攤銷	275,996	3,381,028
固定資產折舊	265,706	3,257,435
無形資產攤銷	10,290	123,593
其他支出	46,478	266,185
其他支出	46,478	266,185
本期賸餘(短絀)	-15,930	-2,363,038
期初淨資產		70,499,578
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		68,136,540

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 12 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	22,249,773	989,500	23,239,273	收入
財產收入	44,773	989,500	1,034,273	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	22,202,608	3,399,703	25,602,311	支出
用人費用	21,266,790		21,266,790	人事支出
服務費用	576,484	55,199	631,683	業務支出
材料及用品費	24,449	-24,449		
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	37,950	-37,950		
		3,381,028	3,381,028	折舊、折耗及攤銷
其他	266,185		266,185	其他支出
本期賸餘(短絀)	47,165	-2,410,203	-2,363,038	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	7,133,223	61,003,317	68,136,540	期末淨資產

註：