

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 115 年 1 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	21,691,000	11,154,000	11,164,000	-10,000	-0.09	11,154,000	11,164,000	-10,000	-0.09
財產收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
其他財產收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	21,681,000	11,154,000	11,154,000			11,154,000	11,154,000		
公庫撥款收入	21,681,000	11,154,000	11,154,000			11,154,000	11,154,000		
基金用途	24,524,000	4,691,971	13,997,000	-9,305,029	-66.48	4,691,971	13,997,000	-9,305,029	-66.48
國民教育計畫	24,464,000	4,691,971	13,967,000	-9,275,029	-66.41	4,691,971	13,967,000	-9,275,029	-66.41
其他	24,464,000	4,691,971	13,967,000	-9,275,029	-66.41	4,691,971	13,967,000	-9,275,029	-66.41
建築及設備計畫	60,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,833,000	6,462,029	-2,833,000	9,295,029	-328.10	6,462,029	-2,833,000	9,295,029	-328.10
期初基金餘額	3,253,000					7,133,223	3,253,000	3,880,223	119.28
解繳公庫									
期末基金餘額	420,000					13,595,252	420,000	13,175,252	3,136.96

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115年1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	82,632,337	100.00	負債	2	8,296,312	10.04
流動資產	11	21,454,164	25.96	流動負債	21	6,024,485	7.29
現金	1101	21,237,944	25.70	應付款項	2102	6,024,485	7.29
銀行存款	110102	21,208,944	25.67	應付代收款	210203	6,024,485	7.29
縣庫存款	110102-1	13,350,032	16.16	代收款	210203-1	1,887,095	2.28
保管款	110102-2	7,858,912	9.51	代辦經費	210203-2	4,137,390	5.01
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	2,271,827	2.75
預付款項	1108	216,220	0.26	什項負債	2801	2,271,827	2.75
預付費用	110804	216,220	0.26	存入保證金	280104	2,271,827	2.75
固定資產	14	60,412,171	73.11	淨資產	3	74,336,025	89.96
土地	1401	36,113,528	43.70	淨資產	31	74,336,025	89.96
土地	140101	36,113,528	43.70	淨資產	3101	74,336,025	89.96
土地改良物	1402	4,061,358	4.91	累積餘額	310101	68,136,540	82.46
土地改良物	140201	7,170,005	8.68	本期賸餘	310102	6,199,485	7.50
累計折舊-土地改良物	140202	-3,108,647	-3.76	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,561,384	16.41				
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115年1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	46.85	合計：		82,632,337	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,153,864	-30.44				
機械及設備	1405	4,530,284	5.48				
機械及設備	140501	11,313,192	13.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,782,908	-8.21				
交通及運輸設備	1406	190,065	0.23				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-728,735	-0.88				
雜項設備	1407	1,955,552	2.37				
雜項設備	140701	8,432,595	10.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,477,043	-7.84				
無形資產	16	328,602	0.40				
無形資產	1601	328,602	0.40				
電腦軟體	160102	328,602	0.40				
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115年1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	437,400	0.53				
什項資產	1801	437,400	0.53				
暫付及待結轉帳項	180105	437,400	0.53				
合計：		82,632,337					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,174,000	11,174,000
財產收益	20,000	20,000
其他財產收入	20,000	20,000
政府撥入收入	11,154,000	11,154,000
公庫撥款收入	11,154,000	11,154,000
支出	4,974,515	4,974,515
人事支出	4,629,359	4,629,359
人事支出	4,629,359	4,629,359
業務支出	44,582	44,582
業務支出	44,582	44,582
折舊、折耗及攤銷	282,544	282,544
固定資產折舊	272,797	272,797
無形資產攤銷	9,747	9,747
其他支出	18,030	18,030
其他支出	18,030	18,030
本期賸餘（短絀）	6,199,485	6,199,485
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,336,025

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	11,154,000	20,000	11,174,000	收入
財產收入		20,000	20,000	財產收益
政府撥入收入	11,154,000		11,154,000	政府撥入收入
基金用途	4,691,971	282,544	4,974,515	支出
用人費用	4,629,359		4,629,359	人事支出
服務費用	43,582	1,000	44,582	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		282,544	282,544	折舊、折耗及攤銷
其他	18,030		18,030	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,462,029	-262,544	6,199,485	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,133,223	61,003,317	68,136,540	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	13,595,252	60,740,773	74,336,025	期末淨資產

註：