

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 3 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	993,000	993,000			13,141,350	13,150,000	-8,650	-0.07
財產收入	10,000					1,350	10,000	-8,650	-86.50
其他財產收入	10,000					1,350	10,000	-8,650	-86.50
政府撥入收入	21,681,000	993,000	993,000			13,140,000	13,140,000		
公庫撥款收入	21,681,000	993,000	993,000			13,140,000	13,140,000		
基金用途	24,524,000	1,749,721	993,000	756,721	76.21	7,895,944	15,983,000	-8,087,056	-50.60
國民教育計畫	24,464,000	1,749,721	993,000	756,721	76.21	7,895,944	15,953,000	-8,057,056	-50.50
其他	24,464,000	1,749,721	993,000	756,721	76.21	7,895,944	15,953,000	-8,057,056	-50.50
建築及設備計畫	60,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,833,000	-756,721		-756,721		5,245,406	-2,833,000	8,078,406	-285.15
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					12,378,629	420,000	11,958,629	2,847.29

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3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	80,897,255	100.00	負債	2	8,245,318	10.19
流動資產	11	20,013,211	24.74	流動負債	21	5,973,491	7.38
現金	1101	19,796,991	24.47	應付款項	2102	5,973,491	7.38
銀行存款	110102	19,767,991	24.44	應付代收款	210203	5,973,491	7.38
縣庫存款	110102-1	12,133,409	15.00	代收款	210203-1	2,827,709	3.50
保管款	110102-2	7,634,582	9.44	代辦經費	210203-2	3,145,782	3.89
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	2,271,827	2.81
預付款項	1108	216,220	0.27	什項負債	2801	2,271,827	2.81
預付費用	110804	216,220	0.27	存入保證金	280104	2,271,827	2.81
固定資產	14	59,964,187	74.12	淨資產	3	72,651,937	89.81
土地	1401	36,113,528	44.64	淨資產	31	72,651,937	89.81
土地	140101	36,113,528	44.64	淨資產	3101	72,651,937	89.81
土地改良物	1402	3,950,085	4.88	累積餘額	310101	68,136,540	84.23
土地改良物	140201	7,170,005	8.86	本期賸餘	310102	4,515,397	5.58
累計折舊-土地改良物	140202	-3,219,920	-3.98	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,474,978	16.66				
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3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	47.86	合計：		80,897,255	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,240,270	-31.20				
機械及設備	1405	4,446,405	5.50				
機械及設備	140501	11,409,379	14.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,962,974	-8.61				
交通及運輸設備	1406	171,288	0.21				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.14				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-747,512	-0.92				
雜項設備	1407	1,807,903	2.23				
雜項設備	140701	8,432,595	10.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,624,692	-8.19				
無形資產	16	309,121	0.38				
無形資產	1601	309,121	0.38				
電腦軟體	160102	309,121	0.38				
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3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	610,736	0.75				
什項資產	1801	610,736	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	610,736	0.75				
合計：		80,897,255					
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115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,089,187	13,257,537
財產收益	96,187	117,537
其他財產收入	96,187	117,537
政府撥入收入	993,000	13,140,000
公庫撥款收入	993,000	13,140,000
支出	2,031,089	8,742,140
人事支出	1,722,989	7,766,332
人事支出	1,722,989	7,766,332
業務支出	16,644	61,226
業務支出	16,644	61,226
折舊、折耗及攤銷	281,368	846,196
固定資產折舊	271,621	816,968
無形資產攤銷	9,747	29,228
其他支出	10,088	68,386
其他支出	10,088	68,386
本期賸餘(短絀)	-941,902	4,515,397
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,651,937

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	13,141,350	116,187	13,257,537	收入
財產收入	1,350	116,187	117,537	財產收益
政府撥入收入	13,140,000		13,140,000	政府撥入收入
基金用途	7,895,944	846,196	8,742,140	支出
用人費用	7,766,332		7,766,332	人事支出
服務費用	58,689	2,537	61,226	業務支出
材料及用品費	1,537	-1,537		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		846,196	846,196	折舊、折耗及攤銷
其他	68,386		68,386	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,245,406	-730,009	4,515,397	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	12,378,629	60,273,308	72,651,937	期末淨資產

註：