

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 4 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	1,178,000	1,178,000			14,319,350	14,328,000	-8,650	-0.06
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	1,178,000	1,178,000			14,318,000	14,318,000		
公庫撥款收入	21,681,000	1,178,000	1,178,000			14,318,000	14,318,000		
基金用途	24,524,000	1,674,865	1,178,000	496,865	42.18	9,570,809	17,161,000	-7,590,191	-44.23
國民教育計畫	24,464,000	1,674,865	1,178,000	496,865	42.18	9,570,809	17,131,000	-7,560,191	-44.13
其他	24,464,000	1,674,865	1,178,000	496,865	42.18	9,570,809	17,131,000	-7,560,191	-44.13
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	-496,865		-496,865		4,748,541	-2,833,000	7,581,541	-267.62
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					11,881,764	420,000	11,461,764	2,728.99

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4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	79,536,897	100.00	負債	2	7,648,569	9.62
流動資產	11	18,937,269	23.81	流動負債	21	5,376,742	6.76
現金	1101	18,721,049	23.54	應付款項	2102	5,376,742	6.76
銀行存款	110102	18,692,049	23.50	應付代收款	210203	5,376,742	6.76
縣庫存款	110102-1	11,636,544	14.63	代收款	210203-1	2,169,078	2.73
保管款	110102-2	7,055,505	8.87	代辦經費	210203-2	3,207,664	4.03
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	2,271,827	2.86
預付款項	1108	216,220	0.27	什項負債	2801	2,271,827	2.86
預付費用	110804	216,220	0.27	存入保證金	280104	2,271,827	2.86
固定資產	14	59,707,177	75.07	淨資產	3	71,888,328	90.38
土地	1401	36,113,528	45.40	淨資產	31	71,888,328	90.38
土地	140101	36,113,528	45.40	淨資產	3101	71,888,328	90.38
土地改良物	1402	3,894,448	4.90	累積餘額	310101	68,136,540	85.67
土地改良物	140201	7,170,005	9.01	本期賸餘	310102	3,751,788	4.72
累計折舊-土地改良物	140202	-3,275,557	-4.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,431,775	16.89				

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4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	48.68	合計：		79,536,897	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,283,473	-31.79				
機械及設備	1405	4,370,701	5.50				
機械及設備	140501	11,425,379	14.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,054,678	-8.87				
交通及運輸設備	1406	162,635	0.20				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-756,165	-0.95				
雜項設備	1407	1,734,090	2.18				
雜項設備	140701	8,432,595	10.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,698,505	-8.42				
無形資產	16	299,387	0.38				
無形資產	1601	299,387	0.38				
電腦軟體	160102	299,387	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4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	593,064	0.75				
什項資產	1801	593,064	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	593,064	0.75				
合計：		79,536,897					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,194,000	14,451,537
財產收益	16,000	133,537
其他財產收入	16,000	133,537
政府撥入收入	1,178,000	14,318,000
公庫撥款收入	1,178,000	14,318,000
支出	1,957,609	10,699,749
人事支出	1,624,925	9,391,257
人事支出	1,624,925	9,391,257
業務支出	44,834	106,060
業務支出	44,834	106,060
折舊、折耗及攤銷	282,744	1,128,940
固定資產折舊	273,010	1,089,978
無形資產攤銷	9,734	38,962
其他支出	5,106	73,492
其他支出	5,106	73,492
本期賸餘(短絀)	-763,609	3,751,788
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		71,888,328

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 4 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	14,319,350	132,187	14,451,537	收入
財產收入	1,350	132,187	133,537	財產收益
政府撥入收入	14,318,000		14,318,000	政府撥入收入
基金用途	9,570,809	1,128,940	10,699,749	支出
用人費用	9,391,257		9,391,257	人事支出
服務費用	70,657	35,403	106,060	業務支出
材料及用品費	9,113	-9,113		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,290	-26,290		
		1,128,940	1,128,940	折舊、折耗及攤銷
其他	73,492		73,492	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,748,541	-996,753	3,751,788	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	11,881,764	60,006,564	71,888,328	期末淨資產

註：