

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 5 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			15,312,350	15,321,000	-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	993,000	993,000			15,311,000	15,311,000		
公庫撥款收入	21,681,000	993,000	993,000			15,311,000	15,311,000		
基金用途	24,524,000	1,768,684	993,000	775,684	78.12	11,339,493	18,154,000	-6,814,507	-37.54
國民教育計畫	24,464,000	1,768,684	993,000	775,684	78.12	11,339,493	18,124,000	-6,784,507	-37.43
其他	24,464,000	1,768,684	993,000	775,684	78.12	11,339,493	18,124,000	-6,784,507	-37.43
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	-775,684		-775,684		3,972,857	-2,833,000	6,805,857	-240.23
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					11,106,080	420,000	10,686,080	2,544.30

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5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	77,819,357	100.00	負債	2	6,989,704	8.98
流動資產	11	17,374,877	22.33	流動負債	21	4,717,877	6.06
現金	1101	17,374,877	22.33	應付款項	2102	4,717,877	6.06
銀行存款	110102	17,345,877	22.29	應付代收款	210203	4,717,877	6.06
縣庫存款	110102-1	11,077,080	14.23	代收款	210203-1	2,100,434	2.70
保管款	110102-2	6,268,797	8.06	代辦經費	210203-2	2,617,443	3.36
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	2,271,827	2.92
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	2,271,827	2.92
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	2,271,827	2.92
固定資產	14	59,433,933	76.37	淨資產	3	70,829,653	91.02
土地	1401	36,113,528	46.41	淨資產	31	70,829,653	91.02
土地	140101	36,113,528	46.41	淨資產	3101	70,829,653	91.02
土地改良物	1402	3,838,812	4.93	累積餘額	310101	68,136,540	87.56
土地改良物	140201	7,170,005	9.21	本期賸餘	310102	2,693,113	3.46
累計折舊-土地改良物	140202	-3,331,193	-4.28	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,388,572	17.20				
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5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	49.75	合計：		77,819,357	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,326,676	-32.55				
機械及設備	1405	4,278,638	5.50				
機械及設備	140501	11,425,379	14.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,146,741	-9.18				
交通及運輸設備	1406	154,130	0.20				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-764,670	-0.98				
雜項設備	1407	1,660,253	2.13				
雜項設備	140701	8,432,595	10.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,772,342	-8.70				
無形資產	16	289,640	0.37				
無形資產	1601	289,640	0.37				
電腦軟體	160102	289,640	0.37				

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5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	720,907	0.93				
什項資產	1801	720,907	0.93				
暫付及待結轉帳項	180105	720,907	0.93				
合計：		77,819,357					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	993,000	15,444,537
財產收益		133,537
其他財產收入		133,537
政府撥入收入	993,000	15,311,000
公庫撥款收入	993,000	15,311,000
支出	2,051,675	12,751,424
人事支出	1,711,426	11,102,683
人事支出	1,711,426	11,102,683
業務支出	38,359	144,419
業務支出	38,359	144,419
折舊、折耗及攤銷	282,991	1,411,931
固定資產折舊	273,244	1,363,222
無形資產攤銷	9,747	48,709
其他支出	18,899	92,391
其他支出	18,899	92,391
本期賸餘(短絀)	-1,058,675	2,693,113
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		70,829,653

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 5 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	15,312,350	132,187	15,444,537	收入
財產收入	1,350	132,187	133,537	財產收益
政府撥入收入	15,311,000		15,311,000	政府撥入收入
基金用途	11,339,493	1,411,931	12,751,424	支出
用人費用	11,102,683		11,102,683	人事支出
服務費用	109,016	35,403	144,419	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		
		1,411,931	1,411,931	折舊、折耗及攤銷
其他	92,391		92,391	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,972,857	-1,279,744	2,693,113	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	11,106,080	59,723,573	70,829,653	期末淨資產

註：