

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 6 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	1,086,737	993,000	93,737	9.44	16,399,087	16,314,000	85,087	0.52
財產收入	10,000	93,737		93,737		95,087	10,000	85,087	850.87
利息收入		22,764		22,764		22,764		22,764	
其他財產收入	10,000	70,973		70,973		72,323	10,000	62,323	623.23
政府撥入收入	21,681,000	993,000	993,000			16,304,000	16,304,000		
公庫撥款收入	21,681,000	993,000	993,000			16,304,000	16,304,000		
基金用途	24,524,000	1,889,725	993,000	896,725	90.30	13,229,218	19,147,000	-5,917,782	-30.91
國民教育計畫	24,464,000	1,889,725	993,000	896,725	90.30	13,229,218	19,117,000	-5,887,782	-30.80
其他	24,464,000	1,889,725	993,000	896,725	90.30	13,229,218	19,117,000	-5,887,782	-30.80
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	-802,988		-802,988		3,169,869	-2,833,000	6,002,869	-211.89
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					10,303,092	420,000	9,883,092	2,353.12

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6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	79,506,723	100.00	負 債	2	9,583,968	12.05
流動資產	11	19,122,626	24.05	流動負債	21	7,242,141	9.11
現金	1101	19,122,626	24.05	應付款項	2102	7,242,141	9.11
銀行存款	110102	19,093,626	24.02	應付代收款	210203	7,242,141	9.11
縣庫存款	110102-1	10,274,092	12.92	代收款	210203-1	1,941,984	2.44
保管款	110102-2	8,819,534	11.09	代辦經費	210203-2	5,300,157	6.67
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	2,341,827	2.95
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	2,341,827	2.95
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	2,341,827	2.95
固定資產	14	59,244,656	74.52	淨資產	3	69,922,755	87.95
土地	1401	36,113,528	45.42	淨資產	31	69,922,755	87.95
土地	140101	36,113,528	45.42	淨資產	3101	69,922,755	87.95
土地改良物	1402	3,783,175	4.76	累積餘額	310101	68,136,540	85.70
土地改良物	140201	7,170,005	9.02	本期賸餘	310102	1,786,215	2.25
累計折舊-土地改良物	140202	-3,386,830	-4.26	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,345,369	16.79				

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

應付保證品

100,000

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6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	48.69	合計：		79,506,723	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,369,879	-31.91				
機械及設備	1405	4,221,504	5.31				
機械及設備	140501	11,460,278	14.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,238,774	-9.10				
交通及運輸設備	1406	145,621	0.18				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-773,179	-0.97				
雜項設備	1407	1,635,459	2.06				
雜項設備	140701	8,480,160	10.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,844,701	-8.61				
無形資產	16	375,007	0.47				
無形資產	1601	375,007	0.47				
電腦軟體	160102	375,007	0.47				

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

應付保證品

100,000

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6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	764,434	0.96				
什項資產	1801	764,434	0.96				
暫付及待結轉帳項	180105	764,434	0.96				
合計：		79,506,723					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,264,302	16,708,839
財產收益	271,302	404,839
財產孳息收入	22,764	22,764
其他財產收入	248,538	382,075
政府撥入收入	993,000	16,304,000
公庫撥款收入	993,000	16,304,000
支出	2,171,200	14,922,624
人事支出	1,792,829	12,895,512
人事支出	1,792,829	12,895,512
業務支出	33,692	178,111
業務支出	33,692	178,111
折舊、折耗及攤銷	281,475	1,693,406
固定資產折舊	271,741	1,634,963
無形資產攤銷	9,734	58,443
其他支出	63,204	155,595
其他支出	63,204	155,595
本期賸餘（短絀）	-906,898	1,786,215
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,922,755

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 6 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	16,399,087	309,752	16,708,839	收入
財產收入	95,087	309,752	404,839	財產收益
政府撥入收入	16,304,000		16,304,000	政府撥入收入
基金用途	13,229,218	1,693,406	14,922,624	支出
用人費用	12,895,512		12,895,512	人事支出
服務費用	138,605	39,506	178,111	業務支出
材料及用品費	13,216	-13,216		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,290	-26,290		
		1,693,406	1,693,406	折舊、折耗及攤銷
其他	155,595		155,595	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,169,869	-1,383,654	1,786,215	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	10,303,092	59,619,663	69,922,755	期末淨資產

註：