

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 7 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	1,252,600	1,249,000	3,600	0.29	17,651,687	17,563,000	88,687	0.50
財產收入	10,000	3,600		3,600		98,687	10,000	88,687	886.87
利息收入						22,764		22,764	
其他財產收入	10,000	3,600		3,600		75,923	10,000	65,923	659.23
政府撥入收入	21,681,000	1,249,000	1,249,000			17,553,000	17,553,000		
公庫撥款收入	21,681,000	1,249,000	1,249,000			17,553,000	17,553,000		
基金用途	24,524,000	1,730,671	1,249,000	481,671	38.56	14,959,889	20,396,000	-5,436,111	-26.65
國民教育計畫	24,464,000	1,730,671	1,219,000	511,671	41.97	14,959,889	20,336,000	-5,376,111	-26.44
其他	24,464,000	1,730,671	1,219,000	511,671	41.97	14,959,889	20,336,000	-5,376,111	-26.44
建築及設備計畫	60,000		30,000	-30,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000		30,000	-30,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,833,000	-478,071		-478,071		2,691,798	-2,833,000	5,524,798	-195.02
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					9,825,021	420,000	9,405,021	2,239.29

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7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	84,251,333	100.00	負 債	2	15,001,149	17.81
流動資產	11	24,017,365	28.51	流動負債	21	12,659,322	15.03
現金	1101	24,017,365	28.51	應付款項	2102	12,659,322	15.03
銀行存款	110102	23,988,365	28.47	應付代收款	210203	12,659,322	15.03
縣庫存款	110102-1	9,796,021	11.63	代收款	210203-1	1,701,363	2.02
保管款	110102-2	14,192,344	16.85	代辦經費	210203-2	10,957,959	13.01
零用及週轉金	110103	29,000	0.03	其他負債	28	2,341,827	2.78
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	2,341,827	2.78
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	2,341,827	2.78
固定資產	14	59,061,472	70.10	淨資產	3	69,250,184	82.19
土地	1401	36,113,528	42.86	淨資產	31	69,250,184	82.19
土地	140101	36,113,528	42.86	淨資產	3101	69,250,184	82.19
土地改良物	1402	3,727,539	4.42	累積餘額	310101	68,136,540	80.87
土地改良物	140201	7,170,005	8.51	本期賸餘	310102	1,113,644	1.32
累計折舊-土地改良物	140202	-3,442,466	-4.09	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,302,166	15.79				

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7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	45.95	合計：		84,251,333	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,413,082	-30.16				
機械及設備	1405	4,194,167	4.98				
機械及設備	140501	11,527,827	13.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,333,660	-8.70				
交通及運輸設備	1406	137,116	0.16				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-781,684	-0.93				
雜項設備	1407	1,586,956	1.88				
雜項設備	140701	8,504,160	10.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,917,204	-8.21				
無形資產	16	363,691	0.43				
無形資產	1601	363,691	0.43				
電腦軟體	160102	363,691	0.43				

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7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	808,805	0.96				
什項資產	1801	808,805	0.96				
暫付及待結轉帳項	180105	808,805	0.96				
合計：		84,251,333					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,344,149	18,052,988
財產收益	95,149	499,988
財產孳息收入		22,764
其他財產收入	95,149	477,224
政府撥入收入	1,249,000	17,553,000
公庫撥款收入	1,249,000	17,553,000
支出	2,016,720	16,939,344
人事支出	1,688,678	14,584,190
人事支出	1,688,678	14,584,190
業務支出	41,993	220,104
業務支出	41,993	220,104
折舊、折耗及攤銷	286,049	1,979,455
固定資產折舊	274,733	1,909,696
無形資產攤銷	11,316	69,759
其他支出		155,595
其他支出		155,595
本期賸餘（短絀）	-672,571	1,113,644
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,250,184

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 7 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	17,651,687	401,301	18,052,988	收入
財產收入	98,687	401,301	499,988	財產收益
政府撥入收入	17,553,000		17,553,000	政府撥入收入
基金用途	14,959,889	1,979,455	16,939,344	支出
用人費用	14,584,190		14,584,190	人事支出
服務費用	180,598	39,506	220,104	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		
		1,979,455	1,979,455	折舊、折耗及攤銷
其他	155,595		155,595	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,691,798	-1,578,154	1,113,644	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	9,825,021	59,425,163	69,250,184	期末淨資產

註：