

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 8 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			18,644.687	18,556,000	88.687	0.48
財產收入	10,000					98,687	10,000	88,687	886.87
利息收入						22,764		22,764	
其他財產收入	10,000					75,923	10,000	65,923	659.23
政府撥入收入	21,681,000	993,000	993,000			18,546,000	18,546,000		
公庫撥款收入	21,681,000	993,000	993,000			18,546,000	18,546,000		
基金用途	24,524,000	1,495,799	993,000	502,799	50.63	16,455,688	21,389,000	-4,933,312	-23.06
國民教育計畫	24,464,000	1,495,799	993,000	502,799	50.63	16,455,688	21,329,000	-4,873,312	-22.85
其他	24,464,000	1,495,799	993,000	502,799	50.63	16,455,688	21,329,000	-4,873,312	-22.85
建築及設備計畫	60,000						60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000						60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,833,000	-502,799		-502,799		2,188,999	-2,833,000	5,021,999	-177.27
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					9,322,222	420,000	8,902,222	2,119.58

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8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	82,280,777	100.00	負 債	2	13,143,127	15.97
流動資產	11	22,009,594	26.75	流動負債	21	10,851,300	13.19
現金	1101	22,009,594	26.75	應付款項	2102	10,851,300	13.19
銀行存款	110102	21,980,594	26.71	應付代收款	210203	10,851,300	13.19
縣庫存款	110102-1	9,293,222	11.29	代收款	210203-1	1,639,722	1.99
保管款	110102-2	12,687,372	15.42	代辦經費	210203-2	9,211,578	11.20
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	2,291,827	2.79
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	2,291,827	2.79
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	2,291,827	2.79
固定資產	14	59,463,040	72.27	淨資產	3	69,137,650	84.03
土地	1401	36,113,528	43.89	淨資產	31	69,137,650	84.03
土地	140101	36,113,528	43.89	淨資產	3101	69,137,650	84.03
土地改良物	1402	3,671,902	4.46	累積餘額	310101	68,136,540	82.81
土地改良物	140201	7,170,005	8.71	本期賸餘	310102	1,001,110	1.22
累計折舊-土地改良物	140202	-3,498,103	-4.25	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,258,963	16.11				
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8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	47.05	合計：		82,280,777	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,456,285	-30.94				
機械及設備	1405	4,287,344	5.21				
機械及設備	140501	11,046,926	13.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,759,582	-8.22				
交通及運輸設備	1406	128,607	0.16				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-790,193	-0.96				
雜項設備	1407	2,002,696	2.43				
雜項設備	140701	8,586,150	10.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,583,454	-8.00				
無形資產	16	352,388	0.43				
無形資產	1601	352,388	0.43				
電腦軟體	160102	352,388	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8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	455,755	0.55				
什項資產	1801	455,755	0.55				
暫付及待結轉帳項	180105	455,755	0.55				
合計：		82,280,777					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,689,562	19,742,550
財產收益	696,562	1,196,550
財產孳息收入		22,764
其他財產收入	696,562	1,173,786
政府撥入收入	993,000	18,546,000
公庫撥款收入	993,000	18,546,000
支出	1,802,096	18,741,440
人事支出	1,450,511	16,034,701
人事支出	1,450,511	16,034,701
業務支出	23,980	244,084
業務支出	23,980	244,084
財產損失	23,817	23,817
財產交易損失	23,817	23,817
折舊、折耗及攤銷	282,480	2,261,935
固定資產折舊	271,177	2,180,873
無形資產攤銷	11,303	81,062
其他支出	21,308	176,903
其他支出	21,308	176,903
本期賸餘（短絀）	-112,534	1,001,110
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		69,137,650

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 8 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	18,644,687	1,097,863	19,742,550	收入
財產收入	98,687	1,097,863	1,196,550	財產收益
政府撥入收入	18,546,000		18,546,000	政府撥入收入
基金用途	16,455,688	2,285,752	18,741,440	支出
用人費用	16,034,701		16,034,701	人事支出
服務費用	204,578	39,506	244,084	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		
		23,817	23,817	財產損失
		2,261,935	2,261,935	折舊、折耗及攤銷
其他	176,903		176,903	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,188,999	-1,187,889	1,001,110	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	9,322,222	59,815,428	69,137,650	期末淨資產

註：