

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 9 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	2,065,105	2,061,000	4,105	0.20	20,709,792	20,617,000	92,792	0.45
財產收入	10,000	4,105		4,105		102,792	10,000	92,792	927.92
財產處分收入		4,105		4,105		4,105		4,105	
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	2,061,000	2,061,000			20,607,000	20,607,000		
公庫撥款收入	21,681,000	2,061,000	2,061,000			20,607,000	20,607,000		
基金用途	24,524,000	3,331,819	2,061,000	1,270,819	61.66	19,787,507	23,450,000	-3,662,493	-15.62
國民教育計畫	24,464,000	3,318,819	2,061,000	1,257,819	61.03	19,774,507	23,390,000	-3,615,493	-15.46
其他	24,464,000	3,318,819	2,061,000	1,257,819	61.03	19,774,507	23,390,000	-3,615,493	-15.46
建築及設備計畫	60,000	13,000		13,000		13,000	60,000	-47,000	-78.33
購建固定資產	60,000	13,000		13,000		13,000	60,000	-47,000	-78.33
本期賸餘(短絀)	-2,833,000	-1,266,714		-1,266,714		922,285	-2,833,000	3,755,285	-132.56
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					8,055,508	420,000	7,635,508	1,817.98

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9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	88,431,488	100.00	負 債	2	20,842,538	23.57
流動資產	11	28,397,906	32.11	流動負債	21	18,550,711	20.98
現金	1101	28,397,906	32.11	應付款項	2102	18,550,711	20.98
銀行存款	110102	28,368,906	32.08	應付代收款	210203	18,550,711	20.98
縣庫存款	110102-1	8,026,508	9.08	代收款	210203-1	2,220,730	2.51
保管款	110102-2	20,342,398	23.00	代辦經費	210203-2	16,329,981	18.47
零用及週轉金	110103	29,000	0.03	其他負債	28	2,291,827	2.59
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	2,291,827	2.59
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	2,291,827	2.59
固定資產	14	59,192,370	66.94	淨資產	3	67,588,950	76.43
土地	1401	36,113,528	40.84	淨資產	31	67,588,950	76.43
土地	140101	36,113,528	40.84	淨資產	3101	67,588,950	76.43
土地改良物	1402	3,616,266	4.09	累積餘額	310101	68,136,540	77.05
土地改良物	140201	7,170,005	8.11	本期短絀	310103	-547,590	-0.62
累計折舊-土地改良物	140202	-3,553,739	-4.02	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,215,760	14.94				
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9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	43.78	合計：		88,431,488	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,499,488	-28.84				
機械及設備	1405	4,189,086	4.74				
機械及設備	140501	11,046,926	12.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,857,840	-7.75				
交通及運輸設備	1406	120,432	0.14				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-798,368	-0.90				
雜項設備	1407	1,937,298	2.19				
雜項設備	140701	8,599,150	9.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,661,852	-7.53				
無形資產	16	341,072	0.39				
無形資產	1601	341,072	0.39				
電腦軟體	160102	341,072	0.39				

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9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	500,140	0.57				
什項資產	1801	500,140	0.57				
暫付及待結轉帳項	180105	500,140	0.57				
合計：		88,431,488					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,065,105	21,807,655
財產收益	4,105	1,200,655
財產孳息收入		22,764
廢舊物品售價收入	4,105	4,105
其他財產收入		1,173,786
政府撥入收入	2,061,000	20,607,000
公庫撥款收入	2,061,000	20,607,000
支出	3,613,805	22,355,245
人事支出	3,181,524	19,216,225
人事支出	3,181,524	19,216,225
業務支出	110,080	354,164
業務支出	110,080	354,164
財產損失		23,817
財產交易損失		23,817
折舊、折耗及攤銷	294,986	2,556,921
固定資產折舊	283,670	2,464,543
無形資產攤銷	11,316	92,378
其他支出	27,215	204,118
其他支出	27,215	204,118
本期賸餘（短絀）	-1,548,700	-547,590
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		67,588,950

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 9 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	20,709,792	1,097,863	21,807,655	收入
財產收入	102,792	1,097,863	1,200,655	財產收益
政府撥入收入	20,607,000		20,607,000	政府撥入收入
基金用途	19,787,507	2,567,738	22,355,245	支出
用人費用	19,216,225		19,216,225	人事支出
服務費用	314,658	39,506	354,164	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
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	13,000	-13,000		
		2,556,921	2,556,921	折舊、折耗及攤銷
其他	204,118		204,118	其他支出
本期賸餘(短絀)	922,285	-1,469,875	-547,590	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	8,055,508	59,533,442	67,588,950	期末淨資產

註：