屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市歸來國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	1,074,000	1,074,000			21,783,792	21,691,000	92,792	0.43
財產收入	10,000					102,792	10,000	92,792	927.92
財產處分收入						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	1,074,000	1,074,000			21,681,000	21,681,000		
公庫撥款收入	21,681,000	1,074,000	1,074,000			21,681,000	21,681,000		
基金用途	24,524,000	1,645,489	1,074,000	571,489	53.21	21,432,996	24,524,000	-3,091,004	-12.60
國民教育計畫	24,464,000	1,645,489	1,074,000	571,489	53.21	21,419,996	24,464,000	-3,044,004	-12.44
其他	24,464,000	1,645,489	1,074,000	571,489	53.21	21,419,996	24,464,000	-3,044,004	-12.44
建築及設備計畫	60,000					13,000	60,000	-47,000	-78.33
購建固定資產	60,000					13,000	60,000	-47,000	-78.33
本期賸餘(短絀)	-2,833,000	-571,489		-571,489		350,796	-2,833,000	3,183,796	-112.38
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					7,484,019	420,000	7,064,019	1,681.91

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10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	82,480,806	100.00	負　　債	2	15,594,864	18.91
流動資產	11	22,723,489	27.55	流動負債	21	14,554,810	17.65
現金	1101	22,723,489	27.55	應付款項	2102	14,554,810	17.65
銀行存款	110102	22,694,489	27.51	應付代收款	210203	14,554,810	17.65
縣庫存款	110102-1	7,455,019	9.04	代收款	210203-1	2,738,087	3.32
保管款	110102-2	15,239,470	18.48	代辦經費	210203-2	11,816,723	14.33
零用及週轉金	110103	29,000	0.04	其他負債	28	1,040,054	1.26
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	1,040,054	1.26
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	1,040,054	1.26
固定資產	14	59,072,154	71.62	淨資產	3	66,885,942	81.09
土地	1401	36,113,528	43.78	淨資產	31	66,885,942	81.09
土地	140101	36,113,528	43.78	淨資產	3101	66,885,942	81.09
土地改良物	1402	3,560,629	4.32	累積餘額	310101	68,136,540	82.61
土地改良物	140201	7,170,005	8.69	本期短絀	310103	-1,250,598	-1.52
累計折舊-土地改良物	140202	-3,609,376	-4.38	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	13,172,557	15.97				
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10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	46.94	合計：		82,480,806	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,542,691	-30.97				
機械及設備	1405	4,104,785	4.98				
機械及設備	140501	11,059,926	13.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,955,141	-8.43				
交通及運輸設備	1406	112,253	0.14				
交通及運輸設備	140601	918,800	1.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-806,547	-0.98				
雜項設備	1407	2,008,402	2.43				
雜項設備	140701	8,748,838	10.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,740,436	-8.17				
無形資產	16	329,769	0.40				
無形資產	1601	329,769	0.40				
電腦軟體	160102	329,769	0.40				
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10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	355,394	0.43				
什項資產	1801	355,394	0.43				
暫付及待結轉帳項	180105	355,394	0.43				
合計：		82,480,806					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,236,688	23,044,343
財產收益	162,688	1,363,343
財產孳息收入		22,764
廢舊物品售價收入		4,105
其他財產收入	162,688	1,336,474
政府撥入收入	1,074,000	21,681,000
公庫撥款收入	1,074,000	21,681,000
支出	1,939,696	24,294,941
人事支出	1,495,697	20,711,922
人事支出	1,495,697	20,711,922
業務支出	115,072	469,236
業務支出	115,072	469,236
財產損失		23,817
財產交易損失		23,817
折舊、折耗及攤銷	294,207	2,851,128
固定資產折舊	282,904	2,747,447
無形資產攤銷	11,303	103,681
其他支出	34,720	238,838
其他支出	34,720	238,838
本期賸餘（短絀）	-703,008	-1,250,598
期初淨資產		68,136,540
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		66,885,942

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**21,783,792**	**1,260,551**	**23,044,343**	收入
財產收入	102,792	1,260,551	1,363,343	財產收益
政府撥入收入	21,681,000		21,681,000	政府撥入收入
基金用途	**21,432,996**	**2,861,945**	**24,294,941**	支出
用人費用	20,711,922		20,711,922	人事支出
服務費用	429,730	39,506	469,236	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		
		2,851,128	2,851,128	折舊、折耗及攤銷
其他	238,838		238,838	其他支出
本期賸餘(短絀)	**350,796**	**-1,601,394**	**-1,250,598**	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	**7,484,019**	**59,401,923**	**66,885,942**	期末淨資產

註：