

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市仁愛國民小學

402-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 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 | 164,616,000 | 7,886,800 | 7,870,000 | 16,800 | 0.21 | 91,270,800 | 91,499,000 | -228,200 | -0.25 |
| 勞務收入 | 15,000 | | | | | | 15,000 | -15,000 | -100.00 |
| 服務收入 | 15,000 | | | | | | 15,000 | -15,000 | -100.00 |
| 財產收入 | 230,000 | 16,800 | | 16,800 | | 16,800 | 230,000 | -213,200 | -92.70 |
| 其他財產收入 | 230,000 | 16,800 | | 16,800 | | 16,800 | 230,000 | -213,200 | -92.70 |
| 政府撥入收入 | 164,371,000 | 7,870,000 | 7,870,000 | | | 91,254,000 | 91,254,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 162,776,000 | 7,870,000 | 7,870,000 | | | 89,659,000 | 89,659,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 1,595,000 | | | | | 1,595,000 | 1,595,000 | | |
| 基金用途 | 171,488,000 | 11,537,387 | 7,870,000 | 3,667,387 | 46.60 | 45,292,692 | 98,371,000 | -53,078,308 | -53.96 |
| 國民教育計畫 | 171,128,000 | 11,537,387 | 7,870,000 | 3,667,387 | 46.60 | 45,292,692 | 98,166,000 | -52,873,308 | -53.86 |
| 其他 | 171,128,000 | 11,537,387 | 7,870,000 | 3,667,387 | 46.60 | 45,292,692 | 98,166,000 | -52,873,308 | -53.86 |
| 建築及設備計畫 | 360,000 | | | | | | 205,000 | -205,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 360,000 | | | | | | 205,000 | -205,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,872,000 | -3,650,587 | | -3,650,587 | | 45,978,108 | -6,872,000 | 52,850,108 | -769.06 |
| 期初基金餘額 | 7,525,000 | | | | | 12,490,979 | 7,525,000 | 4,965,979 | 65.99 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 653,000 | | | | | 58,469,087 | 653,000 | 57,816,087 | 8,853.92 |

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市仁愛國民小學

平衡表

中華民國111年2月28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 | 437,010,382 | 100.00 | 負債 | 2 | 47,554,690 | 10.88 |
| 流動資產 | 11 | 94,279,126 | 21.57 | 流動負債 | 21 | 37,249,684 | 8.52 |
| 現金 | 1101 | 94,279,126 | 21.57 | 應付款項 | 2102 | 37,249,684 | 8.52 |
| 銀行存款 | 110102 | 94,213,126 | 21.56 | 應付代收款 | 210203 | 37,249,684 | 8.52 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 58,403,087 | 13.36 | 代收款 | 210203-1 | 29,130,686 | 6.67 |
| 保管款 | 110102-2 | 35,810,039 | 8.19 | 代辦經費 | 210203-2 | 8,118,998 | 1.86 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 66,000 | 0.02 | 其他負債 | 28 | 10,305,006 | 2.36 |
| 固定資產 | 14 | 330,986,605 | 75.74 | 什項負債 | 2801 | 10,305,006 | 2.36 |
| 土地 | 1401 | 261,407,200 | 59.82 | 存入保證金 | 280104 | 1,096,006 | 0.25 |
| 土地 | 140101 | 261,407,200 | 59.82 | 應付代管資產 | 280107 | 9,209,000 | 2.11 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,742,872 | 0.63 | 淨資產 | 3 | 389,455,692 | 89.12 |
| 土地改良物 | 140201 | 5,504,630 | 1.26 | 淨資產 | 31 | 389,455,692 | 89.12 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -2,761,758 | -0.63 | 淨資產 | 3101 | 389,455,692 | 89.12 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 55,829,536 | 12.78 | 累積餘額 | 310101 | 344,012,692 | 78.72 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 99,701,608 | 22.81 | 本期賸餘 | 310102 | 45,443,000 | 10.40 |
| | | | | 合計： | | 437,010,382 | |
| 信託代理與保證資產 | | 1,283,408 | | 信託代理與保證負債 | | 1,283,408 | |
| 保證品 | | 1,283,408 | | 應付保證品 | | 1,283,408 | |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市仁愛國民小學

平衡表

中華民國111年2月28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 | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -43,872,072 | -10.04 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 6,169,499 | 1.41 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 14,109,058 | 3.23 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -7,939,559 | -1.82 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 289,080 | 0.07 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 597,917 | 0.14 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -308,837 | -0.07 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,548,418 | 1.04 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 19,356,121 | 4.43 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -14,807,703 | -3.39 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 11,744,651 | 2.69 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 11,744,651 | 2.69 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,535,651 | 0.58 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 9,209,000 | 2.11 | | | | |
| 信託代理與保證資產 | | 1,283,408 | | 信託代理與保證負債 | | 1,283,408 | |
| 保證品 | | 1,283,408 | | 應付保證品 | | 1,283,408 | |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市仁愛國民小學

平衡表

中華民國111年2月28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 | | |
| 土地 | 180106-1 | 9,209,000 | 2.11 | | | | |
| 合計： | | 437,010,382 | | | | | |

信託代理與保證資產

1,283,408

保證品

1,283,408

信託代理與保證負債

1,283,408

應付保證品

1,283,408

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市仁愛國民小學

402-5

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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 | 91,270,800 | 341,577 | 91,612,377 | 收入 |
| 財產收入 | 16,800 | 341,577 | 358,377 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 91,254,000 | | 91,254,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 45,292,692 | 876,685 | 46,169,377 | 支出 |
| 用人費用 | 45,116,632 | | 45,116,632 | 人事支出 |
| 服務費用 | 40,730 | 21,150 | 61,880 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 15,150 | -15,150 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 6,000 | -6,000 | | |
| | | 5,529 | 5,529 | 財產損失 |
| | | 871,156 | 871,156 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 114,180 | | 114,180 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 45,978,108 | -535,108 | 45,443,000 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 12,490,979 | 331,521,713 | 344,012,692 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 58,469,087 | 330,986,605 | 389,455,692 | 期末淨資產 |

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市仁愛國民小學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 7,886,800 | 91,612,377 |
| 財產收益 | 16,800 | 358,377 |
| 其他財產收入 | 16,800 | 358,377 |
| 政府撥入收入 | 7,870,000 | 91,254,000 |
| 公庫撥款收入 | 7,870,000 | 89,659,000 |
| 政府其他撥入收入 | | 1,595,000 |
| 支出 | 11,976,916 | 46,169,377 |
| 人事支出 | 11,481,127 | 45,116,632 |
| 人事支出 | 11,481,127 | 45,116,632 |
| 業務支出 | -54,920 | 61,880 |
| 業務支出 | -54,920 | 61,880 |
| 財產損失 | 5,529 | 5,529 |
| 財產交易損失 | 5,529 | 5,529 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 434,000 | 871,156 |
| 固定資產折舊 | 434,000 | 871,156 |
| 其他支出 | 111,180 | 114,180 |
| 其他支出 | 111,180 | 114,180 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,090,116 | 45,443,000 |
| 期初淨資產 | | 344,012,692 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 389,455,692 |

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。