

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 5 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	7,883,600	7,870,000	13,600	0.17	115,564,313	115,735,000	-170,687	-0.15
勞務收入	15,000					14,400	15,000	-600	-4.00
服務收入	15,000					14,400	15,000	-600	-4.00
財產收入	230,000	13,600		13,600		59,913	230,000	-170,087	-73.95
財產處分收入						29,513		29,513	
其他財產收入	230,000	13,600		13,600		30,400	230,000	-199,600	-86.78
政府撥入收入	164,371,000	7,870,000	7,870,000			115,490,000	115,490,000		
公庫撥款收入	162,776,000	7,870,000	7,870,000			113,895,000	113,895,000		
政府其他撥入收入	1,595,000					1,595,000	1,595,000		
基金用途	171,488,000	11,134,674	7,870,000	3,264,674	41.48	79,853,787	122,607,000	-42,753,213	-34.87
國民教育計畫	171,128,000	11,134,674	7,870,000	3,264,674	41.48	79,827,787	122,402,000	-42,574,213	-34.78
其他	171,128,000	11,134,674	7,870,000	3,264,674	41.48	79,827,787	122,402,000	-42,574,213	-34.78
建築及設備計畫	360,000					26,000	205,000	-179,000	-87.32
購建固定資產	360,000					26,000	205,000	-179,000	-87.32
本期賸餘(短絀)	-6,872,000	-3,251,074		-3,251,074		35,710,526	-6,872,000	42,582,526	-619.65
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					48,201,505	653,000	47,548,505	7,281.55

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5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	409,044,383	100.00	負債	2	30,963,321	7.57
流動資產	11	66,748,038	16.32	流動負債	21	20,922,635	5.12
現金	1101	66,748,038	16.32	應付款項	2102	20,922,635	5.12
銀行存款	110102	66,682,038	16.30	應付代收款	210203	20,922,635	5.12
縣庫存款	110102-1	48,135,505	11.77	代收款	210203-1	14,217,956	3.48
保管款	110102-2	18,546,533	4.53	代辦經費	210203-2	6,704,679	1.64
零用及週轉金	110103	66,000	0.02	其他負債	28	10,040,686	2.45
固定資產	14	329,879,557	80.65	什項負債	2801	10,040,686	2.45
土地	1401	261,407,200	63.91	存入保證金	280104	831,686	0.20
土地	140101	261,407,200	63.91	應付代管資產	280107	9,209,000	2.25
土地改良物	1402	2,699,983	0.66	淨資產	3	378,081,062	92.43
土地改良物	140201	5,504,630	1.35	淨資產	31	378,081,062	92.43
累計折舊-土地改良物	140202	-2,804,647	-0.69	淨資產	3101	378,081,062	92.43
房屋建築及設備	1404	55,364,383	13.54	累積餘額	310101	344,012,692	84.10
房屋建築及設備	140401	99,701,608	24.37	本期賸餘	310102	34,068,370	8.33
				合計：		409,044,383	
信託代理與保證資產		613,804		信託代理與保證負債		613,804	
保證品		613,804		應付保證品		613,804	

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5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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,337,225	-10.84				
機械及設備	1405	5,742,517	1.40				
機械及設備	140501	13,994,805	3.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,252,288	-2.02				
交通及運輸設備	1406	414,561	0.10				
交通及運輸設備	140601	746,085	0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-331,524	-0.08				
雜項設備	1407	4,250,913	1.04				
雜項設備	140701	18,973,951	4.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,723,038	-3.60				
其他資產	18	12,416,788	3.04				
什項資產	1801	12,416,788	3.04				
暫付及待結轉帳項	180105	3,207,788	0.78				
代管資產	180106	9,209,000	2.25				
信託代理與保證資產		613,804		信託代理與保證負債		613,804	
保證品		613,804		應付保證品		613,804	

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5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		
土地	180106-1	9,209,000	2.25				
合計：		409,044,383					

信託代理與保證資產

613,804

信託代理與保證負債

613,804

保證品

613,804

應付保證品

613,804

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 1 月 1 日 至 5 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	115,564,313	496,215	116,060,528	收入
勞務收入	14,400		14,400	勞務收入
財產收入	59,913	496,215	556,128	財產收益
政府撥入收入	115,490,000		115,490,000	政府撥入收入
基金用途	79,853,787	2,138,371	81,992,158	支出
用人費用	78,459,152		78,459,152	人事支出
服務費用	606,254	239,561	845,815	業務支出
材料及用品費	233,561	-233,561		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		10,818	10,818	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	26,000	-26,000		
		2,153,553	2,153,553	折舊、折耗及攤銷
其他	522,820		522,820	其他支出
本期賸餘(短絀)	35,710,526	-1,642,156	34,068,370	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	48,201,505	329,879,557	378,081,062	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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,941,238	116,060,528
勞務收入		14,400
服務收入		14,400
財產收益	71,238	556,128
廢舊物品售價收入		29,513
其他財產收入	71,238	526,615
政府撥入收入	7,870,000	115,490,000
公庫撥款收入	7,870,000	113,895,000
政府其他撥入收入		1,595,000
支出	11,562,453	81,992,158
人事支出	10,813,666	78,459,152
人事支出	10,813,666	78,459,152
業務支出	243,993	845,815
業務支出	243,993	845,815
財產損失	4,234	10,818
財產交易損失	4,234	10,818
折舊、折耗及攤銷	423,545	2,153,553
固定資產折舊	423,545	2,153,553
其他支出	77,015	522,820
其他支出	77,015	522,820
本期賸餘(短絀)	-3,621,215	34,068,370
期初淨資產		344,012,692
解繳公庫		
期末淨資產		378,081,062

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。