

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 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	164,616,000	7,898,456	7,870,000	28,456	0.36	140,347,713	140,411,000	-63,287	-0.05
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	28,456		28,456		167,313	230,000	-62,687	-27.26
財產處分收入		6,656		6,656		36,169		36,169	
利息收入						9,834		9,834	
其他財產收入	230,000	21,800		21,800		121,310	230,000	-108,690	-47.26
政府撥入收入	164,371,000	7,870,000	7,870,000			140,166,000	140,166,000		
公庫撥款收入	162,776,000	7,870,000	7,870,000			138,571,000	138,571,000		
政府其他撥入收入	1,595,000					1,595,000	1,595,000		
基金用途	171,488,000	11,324,951	7,870,000	3,454,951	43.90	112,392,898	147,283,000	-34,890,102	-23.69
國民教育計畫	171,128,000	11,236,951	7,870,000	3,366,951	42.78	112,244,056	146,923,000	-34,678,944	-23.60
其他	171,128,000	11,236,951	7,870,000	3,366,951	42.78	112,244,056	146,923,000	-34,678,944	-23.60
建築及設備計畫	360,000	88,000		88,000		148,842	360,000	-211,158	-58.66
購建固定資產	360,000	88,000		88,000		148,842	360,000	-211,158	-58.66
本期賸餘(短絀)	-6,872,000	-3,426,495		-3,426,495		27,954,815	-6,872,000	34,826,815	-506.79
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					40,445,794	653,000	39,792,794	6,093.84

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	425,550,696	100.00	負 債	2	43,226,499	10.16
流動資產	11	73,424,936	17.25	流動負債	21	33,335,813	7.83
現金	1101	73,424,936	17.25	應付款項	2102	33,335,813	7.83
銀行存款	110102	73,358,936	17.24	應付代收款	210203	33,335,813	7.83
縣庫存款	110102-1	40,379,794	9.49	代收款	210203-1	26,793,925	6.30
保管款	110102-2	32,979,142	7.75	代辦經費	210203-2	6,541,888	1.54
零用及週轉金	110103	66,000	0.02	其他負債	28	9,890,686	2.32
固定資產	14	341,878,403	80.34	什項負債	2801	9,890,686	2.32
土地	1401	261,407,200	61.43	存入保證金	280104	681,686	0.16
土地	140101	261,407,200	61.43	應付代管資產	280107	9,209,000	2.16
土地改良物	1402	2,657,093	0.62	淨資產	3	382,324,197	89.84
土地改良物	140201	5,504,630	1.29	淨資產	31	382,324,197	89.84
累計折舊-土地改良物	140202	-2,847,537	-0.67	淨資產	3101	382,324,197	89.84
房屋建築及設備	1404	67,271,402	15.81	累積餘額	310101	344,012,692	80.84
房屋建築及設備	140401	112,151,913	26.35	本期賸餘	310102	38,311,505	9.00
				合計：		425,550,696	
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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,880,511	-10.55				
機械及設備	1405	5,894,420	1.39				
機械及設備	140501	14,550,265	3.42				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,655,845	-2.03				
交通及運輸設備	1406	386,119	0.09				
交通及運輸設備	140601	746,085	0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-359,966	-0.08				
雜項設備	1407	4,262,169	1.00				
雜項設備	140701	19,278,203	4.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,016,034	-3.53				
其他資產	18	10,247,357	2.41				
什項資產	1801	10,247,357	2.41				
暫付及待結轉帳項	180105	1,038,357	0.24				
代管資產	180106	9,209,000	2.16				
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		
土地	180106-1	9,209,000	2.16				
合計：		425,550,696					

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	140,347,713	13,731,390	154,079,103	收入
勞務收入	14,400		14,400	勞務收入
財產收入	167,313	13,731,390	13,898,703	財產收益
政府撥入收入	140,166,000		140,166,000	政府撥入收入
基金用途	112,392,898	3,374,700	115,767,598	支出
用人費用	110,056,151		110,056,151	人事支出
服務費用	1,177,443	355,033	1,532,476	業務支出
材料及用品費	330,033	-330,033		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		11,298	11,298	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	148,842	-148,842		
		3,512,244	3,512,244	折舊、折耗及攤銷
其他	655,429		655,429	其他支出
本期賸餘(短絀)	27,954,815	10,356,690	38,311,505	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	40,445,794	341,878,403	382,324,197	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8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,898,456	154,079,103
勞務收入		14,400
服務收入		14,400
財產收益	28,456	13,898,703
財產孳息收入		9,834
廢舊物品售價收入	6,656	36,169
財產交易利益		12,450,305
其他財產收入	21,800	1,402,395
政府撥入收入	7,870,000	140,166,000
公庫撥款收入	7,870,000	138,571,000
政府其他撥入收入		1,595,000
支出	11,706,225	115,767,598
人事支出	11,168,236	110,056,151
人事支出	11,168,236	110,056,151
業務支出	55,965	1,532,476
業務支出	55,965	1,532,476
財產損失		11,298
財產交易損失		11,298
折舊、折耗及攤銷	469,274	3,512,244
固定資產折舊	469,274	3,512,244
其他支出	12,750	655,429
其他支出	12,750	655,429
本期賸餘(短絀)	-3,807,769	38,311,505
期初淨資產		344,012,692
解繳公庫		
期末淨資產		382,324,197

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。