

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 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	164,616,000	15,743,000	15,743,000			156,090,713	156,154,000	-63,287	-0.04
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					167,313	230,000	-62,687	-27.26
財產處分收入						36,169		36,169	
利息收入						9,834		9,834	
其他財產收入	230,000					121,310	230,000	-108,690	-47.26
政府撥入收入	164,371,000	15,743,000	15,743,000			155,909,000	155,909,000		
公庫撥款收入	162,776,000	15,743,000	15,743,000			154,314,000	154,314,000		
政府其他撥入收入	1,595,000					1,595,000	1,595,000		
基金用途	171,488,000	25,488,443	15,743,000	9,745,443	61.90	137,881,341	163,026,000	-25,144,659	-15.42
國民教育計畫	171,128,000	25,444,129	15,743,000	9,701,129	61.62	137,688,185	162,666,000	-24,977,815	-15.36
其他	171,128,000	25,444,129	15,743,000	9,701,129	61.62	137,688,185	162,666,000	-24,977,815	-15.36
建築及設備計畫	360,000	44,314		44,314		193,156	360,000	-166,844	-46.35
購建固定資產	360,000	44,314		44,314		193,156	360,000	-166,844	-46.35
本期賸餘(短絀)	-6,872,000	-9,745,443		-9,745,443		18,209,372	-6,872,000	25,081,372	-364.98
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					30,700,351	653,000	30,047,351	4,601.43

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	423,822,191	100.00	負債	2	41,971,086	9.90
流動資產	11	61,472,329	14.50	流動負債	21	31,377,360	7.40
現金	1101	61,472,329	14.50	應付款項	2102	31,377,360	7.40
銀行存款	110102	61,406,329	14.49	應付代收款	210203	31,377,360	7.40
縣庫存款	110102-1	30,634,351	7.23	代收款	210203-1	25,060,039	5.91
保管款	110102-2	30,771,978	7.26	代辦經費	210203-2	6,317,321	1.49
零用及週轉金	110103	66,000	0.02	其他負債	28	10,593,726	2.50
固定資產	14	351,150,754	82.85	什項負債	2801	10,593,726	2.50
土地	1401	261,407,200	61.68	存入保證金	280104	1,384,726	0.33
土地	140101	261,407,200	61.68	應付代管資產	280107	9,209,000	2.17
土地改良物	1402	2,642,797	0.62	淨資產	3	381,851,105	90.10
土地改良物	140201	5,504,630	1.30	淨資產	31	381,851,105	90.10
累計折舊-土地改良物	140202	-2,861,833	-0.68	淨資產	3101	381,851,105	90.10
房屋建築及設備	1404	67,077,286	15.83	累積餘額	310101	344,012,692	81.17
房屋建築及設備	140401	112,151,913	26.46	本期賸餘	310102	37,838,413	8.93
				合計：		423,822,191	
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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,074,627	-10.64				
機械及設備	1405	7,451,631	1.76				
機械及設備	140501	16,148,242	3.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,696,611	-2.05				
交通及運輸設備	1406	376,639	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	-369,446	-0.09				
雜項設備	1407	12,195,201	2.88				
雜項設備	140701	27,247,217	6.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,052,016	-3.55				
其他資產	18	11,199,108	2.64				
什項資產	1801	11,199,108	2.64				
暫付及待結轉帳項	180105	1,990,108	0.47				
代管資產	180106	9,209,000	2.17				
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		
土地	180106-1	9,209,000	2.17				
合計：		423,822,191					
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 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	156,090,713	23,732,290	179,823,003	收入
勞務收入	14,400		14,400	勞務收入
財產收入	167,313	22,671,390	22,838,703	財產收益
政府撥入收入	155,909,000		155,909,000	政府撥入收入
其他收入		1,060,900	1,060,900	其他收入
基金用途	137,881,341	4,103,249	141,984,590	支出
用人費用	135,028,055		135,028,055	人事支出
服務費用	1,532,078	363,133	1,895,211	業務支出
材料及用品費	334,933	-334,933		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,200	-28,200		
		16,413	16,413	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	193,156	-193,156		
		4,279,992	4,279,992	折舊、折耗及攤銷
其他	764,919		764,919	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,209,372	19,629,041	37,838,413	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	30,700,351	351,150,754	381,851,105	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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,743,900	179,823,003
勞務收入		14,400
服務收入		14,400
財產收益	8,940,000	22,838,703
財產孳息收入		9,834
廢舊物品售價收入		36,169
財產交易利益		12,450,305
其他財產收入	8,940,000	10,342,395
政府撥入收入	15,743,000	155,909,000
公庫撥款收入	15,743,000	154,314,000
政府其他撥入收入		1,595,000
其他收入	1,060,900	1,060,900
受贈收入	1,060,900	1,060,900
支出	26,216,992	141,984,590
人事支出	24,971,904	135,028,055
人事支出	24,971,904	135,028,055
業務支出	362,735	1,895,211
業務支出	362,735	1,895,211
財產損失	5,115	16,413
財產交易損失	5,115	16,413
折舊、折耗及攤銷	767,748	4,279,992
固定資產折舊	767,748	4,279,992
其他支出	109,490	764,919
其他支出	109,490	764,919

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9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-473,092	37,838,413
期初淨資產		344,012,692
解繳公庫		
期末淨資產		381,851,105

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。