

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 12 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	121,879		121,879		164,698,844	164,616,000	82,844	0.05
徵收及依法分配收入						3,587		3,587	
違規罰款收入						3,587		3,587	
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	121,879		121,879		309,857	230,000	79,857	34.72
財產處分收入						41,034		41,034	
利息收入		38,611		38,611		48,445		48,445	
其他財產收入	230,000	83,268		83,268		220,378	230,000	-9,622	-4.18
政府撥入收入	164,371,000					164,371,000	164,371,000		
公庫撥款收入	162,776,000					162,776,000	162,776,000		
政府其他撥入收入	1,595,000					1,595,000	1,595,000		
基金用途	171,488,000	2,544,551		2,544,551		164,242,699	171,488,000	-7,245,301	-4.22
國民教育計畫	171,128,000	2,494,551		2,494,551		163,856,543	171,128,000	-7,271,457	-4.25
其他	171,128,000	2,494,551		2,494,551		163,856,543	171,128,000	-7,271,457	-4.25
建築及設備計畫	360,000	50,000		50,000		386,156	360,000	26,156	7.27
購建固定資產	360,000	50,000		50,000		386,156	360,000	26,156	7.27
本期賸餘(短絀)	-6,872,000	-2,422,672		-2,422,672		456,145	-6,872,000	7,328,145	-106.64
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					12,947,124	653,000	12,294,124	1,882.71

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12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	418,997,671	100.00	負債	2	52,604,620	12.55
流動資產	11	55,289,286	13.20	流動負債	21	41,923,990	10.01
現金	1101	55,289,286	13.20	應付款項	2102	41,923,990	10.01
銀行存款	110102	55,289,286	13.20	應付代收款	210203	41,923,990	10.01
縣庫存款	110102-1	12,947,124	3.09	代收款	210203-1	37,674,888	8.99
保管款	110102-2	42,342,162	10.11	代辦經費	210203-2	4,249,102	1.01
固定資產	14	353,416,094	84.35	其他負債	28	10,680,630	2.55
土地	1401	261,407,200	62.39	什項負債	2801	10,680,630	2.55
土地	140101	261,407,200	62.39	存入保證金	280104	1,471,630	0.35
土地改良物	1402	2,599,907	0.62	應付代管資產	280107	9,209,000	2.20
土地改良物	140201	5,504,630	1.31	淨資產	3	366,393,051	87.45
累計折舊-土地改良物	140202	-2,904,723	-0.69	淨資產	31	366,393,051	87.45
房屋建築及設備	1404	66,494,934	15.87	淨資產	3101	366,393,051	87.45
房屋建築及設備	140401	112,151,913	26.77	累積餘額	310101	366,393,051	87.45
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,656,979	-10.90	合計：		418,997,671	
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12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		
機械及設備	1405	10,688,155	2.55				
機械及設備	140501	19,951,011	4.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,262,856	-2.21				
交通及運輸設備	1406	374,195	0.09				
交通及運輸設備	140601	772,085	0.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-397,890	-0.09				
雜項設備	1407	11,851,703	2.83				
雜項設備	140701	27,096,367	6.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,244,664	-3.64				
無形資產	16	29,833	0.01				
無形資產	1601	29,833	0.01				
電腦軟體	160102	29,833	0.01				
其他資產	18	10,262,458	2.45				
什項資產	1801	10,262,458	2.45				
暫付及待結轉帳項	180105	1,053,458	0.25				
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12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		
代管資產	180106	9,209,000	2.20				
土地	180106-1	9,209,000	2.20				
合計：		418,997,671					

信託代理與保證資產

613,804

保證品

613,804

信託代理與保證負債

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 12 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	164,698,844	27,772,528	192,471,372	收入
徵收及依法分配收入	3,587		3,587	徵收及依法分配收入
勞務收入	14,400		14,400	勞務收入
財產收入	309,857	26,583,978	26,893,835	財產收益
政府撥入收入	164,371,000		164,371,000	政府撥入收入
其他收入		1,188,550	1,188,550	其他收入
基金用途	164,242,699	5,848,314	170,091,013	支出
用人費用	159,327,992		159,327,992	人事支出
服務費用	2,564,148	761,869	3,326,017	業務支出
材料及用品費	678,769	-678,769		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	83,100	-83,100		
		21,227	21,227	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	386,156	-386,156		
		6,213,243	6,213,243	折舊、折耗及攤銷
其他	1,202,534		1,202,534	其他支出
本期賸餘(短絀)	456,145	21,924,214	22,380,359	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	12,947,124	353,445,927	366,393,051	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,477,358	192,471,372
徵收及依法分配收入		3,587
違規罰款收入		3,587
勞務收入		14,400
服務收入		14,400
財產收益	1,349,708	26,893,835
財產孳息收入	38,611	48,445
廢舊物品售價收入		41,034
財產交易利益		12,450,305
其他財產收入	1,311,097	14,354,051
政府撥入收入		164,371,000
公庫撥款收入		162,776,000
政府其他撥入收入		1,595,000
其他收入	127,650	1,188,550
受贈收入	127,650	1,188,550
支出	3,128,730	170,091,013
人事支出	1,530,851	159,327,992
人事支出	1,530,851	159,327,992
業務支出	808,902	3,326,017
業務支出	808,902	3,326,017
財產損失	715	21,227
財產交易損失	715	21,227
折舊、折耗及攤銷	633,464	6,213,243
固定資產折舊	632,963	6,212,742
無形資產攤銷	501	501
其他支出	154,798	1,202,534
其他支出	154,798	1,202,534

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,651,372	22,380,359
期初淨資產		344,012,692
解繳公庫		
期末淨資產		366,393,051

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。