

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 112 年 1 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	166,875,000	84,358,000	84,573,000	-215,000	-0.25	84,358,000	84,573,000	-215,000	-0.25
勞務收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
服務收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
財產收入	200,000		200,000	-200,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
其他財產收入	200,000		200,000	-200,000	-100.00		200,000	-200,000	-100.00
政府撥入收入	166,660,000	84,358,000	84,358,000			84,358,000	84,358,000		
公庫撥款收入	164,966,000	82,664,000	82,664,000			82,664,000	82,664,000		
政府其他撥入收入	1,694,000	1,694,000	1,694,000			1,694,000	1,694,000		
基金用途	171,783,000	35,728,627	89,481,000	-53,752,373	-60.07	35,728,627	89,481,000	-53,752,373	-60.07
國民教育計畫	171,423,000	35,728,627	89,276,000	-53,547,373	-59.98	35,728,627	89,276,000	-53,547,373	-59.98
其他	171,423,000	35,728,627	89,276,000	-53,547,373	-59.98	35,728,627	89,276,000	-53,547,373	-59.98
建築及設備計畫	360,000		205,000	-205,000	-100.00		205,000	-205,000	-100.00
購建固定資產	360,000		205,000	-205,000	-100.00		205,000	-205,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,908,000	48,629,373	-4,908,000	53,537,373	-1,090.82	48,629,373	-4,908,000	53,537,373	-1,090.82
期初基金餘額	5,619,000					12,947,124	5,619,000	7,328,124	130.42
解繳公庫									
期末基金餘額	711,000					61,576,497	711,000	60,865,497	8,560.55

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112年1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	459,582,922	100.00	負債	2	45,181,036	9.83
流動資產	11	95,461,969	20.77	流動負債	21	34,494,206	7.51
現金	1101	95,461,969	20.77	應付款項	2102	34,494,206	7.51
銀行存款	110102	95,395,969	20.76	應付代收款	210203	34,494,206	7.51
縣庫存款	110102-1	61,510,497	13.38	代收款	210203-1	30,189,571	6.57
保管款	110102-2	33,885,472	7.37	代辦經費	210203-2	4,304,635	0.94
零用及週轉金	110103	66,000	0.01	其他負債	28	10,686,830	2.33
固定資產	14	352,796,057	76.76	什項負債	2801	10,686,830	2.33
土地	1401	261,407,200	56.88	存入保證金	280104	1,477,830	0.32
土地	140101	261,407,200	56.88	應付代管資產	280107	9,209,000	2.00
土地改良物	1402	2,585,611	0.56	淨資產	3	414,401,886	90.17
土地改良物	140201	5,504,630	1.20	淨資產	31	414,401,886	90.17
累計折舊-土地改良物	140202	-2,919,019	-0.64	淨資產	3101	414,401,886	90.17
房屋建築及設備	1404	66,300,818	14.43	累積餘額	310101	366,393,051	79.72
房屋建築及設備	140401	112,151,913	24.40	本期賸餘	310102	48,008,835	10.45
				合計：		459,582,922	

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年1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	-45,851,095	-9.98				
機械及設備	1405	10,450,769	2.27				
機械及設備	140501	19,825,061	4.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,374,292	-2.04				
交通及運輸設備	1406	364,286	0.08				
交通及運輸設備	140601	772,085	0.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-407,799	-0.09				
雜項設備	1407	11,687,373	2.54				
雜項設備	140701	27,096,367	5.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,408,994	-3.35				
無形資產	16	29,332	0.01				
無形資產	1601	29,332	0.01				
電腦軟體	160102	29,332	0.01				
其他資產	18	11,295,564	2.46				

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 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112年1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		
什項資產	1801	11,295,564	2.46				
暫付及待結轉帳項	180105	2,086,564	0.45				
代管資產	180106	9,209,000	2.00				
土地	180106-1	9,209,000	2.00				
合計：		459,582,922					

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：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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	84,358,000	30,550	84,388,550	收入
財產收入		30,550	30,550	財產收益
政府撥入收入	84,358,000		84,358,000	政府撥入收入
基金用途	35,728,627	651,088	36,379,715	支出
用人費用	35,636,629		35,636,629	人事支出
服務費用	22,040	36,743	58,783	業務支出
材料及用品費	24,743	-24,743		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		1,565	1,565	財產交易損失
		649,523	649,523	折舊、折耗及攤銷
其他	33,215		33,215	其他支出
本期賸餘(短絀)	48,629,373	-620,538	48,008,835	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,947,124	353,445,927	366,393,051	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	61,576,497	352,825,389	414,401,886	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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	84,388,550	84,388,550
財產收益	30,550	30,550
其他財產收入	30,550	30,550
政府撥入收入	84,358,000	84,358,000
公庫撥款收入	82,664,000	82,664,000
政府其他撥入收入	1,694,000	1,694,000
支出	36,379,715	36,379,715
人事支出	35,636,629	35,636,629
人事支出	35,636,629	35,636,629
業務支出	58,783	58,783
業務支出	58,783	58,783
財產交易損失	1,565	1,565
財產交易損失	1,565	1,565
折舊、折耗及攤銷	649,523	649,523
固定資產折舊	649,022	649,022
無形資產攤銷	501	501
其他支出	33,215	33,215
其他支出	33,215	33,215
本期賸餘（短絀）	48,008,835	48,008,835
期初淨資產		366,393,051
解繳公庫		
期末淨資產		414,401,886

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。