

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 2 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 | 8,028,000 | 8,002,000 | 26,000 | 0.32 | 92,386,000 | 92,575,000 | -189,000 | -0.20 |
| 勞務收入 | 15,000 | | | | | | 15,000 | -15,000 | -100.00 |
| 服務收入 | 15,000 | | | | | | 15,000 | -15,000 | -100.00 |
| 財產收入 | 200,000 | 26,000 | | 26,000 | | 26,000 | 200,000 | -174,000 | -87.00 |
| 其他財產收入 | 200,000 | 26,000 | | 26,000 | | 26,000 | 200,000 | -174,000 | -87.00 |
| 政府撥入收入 | 166,660,000 | 8,002,000 | 8,002,000 | | | 92,360,000 | 92,360,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 164,966,000 | 8,002,000 | 8,002,000 | | | 90,666,000 | 90,666,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 1,694,000 | | | | | 1,694,000 | 1,694,000 | | |
| 基金用途 | 171,783,000 | 11,315,322 | 8,002,000 | 3,313,322 | 41.41 | 47,043,949 | 97,483,000 | -50,439,051 | -51.74 |
| 國民教育計畫 | 171,423,000 | 11,315,322 | 8,002,000 | 3,313,322 | 41.41 | 47,043,949 | 97,278,000 | -50,234,051 | -51.64 |
| 其他 | 171,423,000 | 11,315,322 | 8,002,000 | 3,313,322 | 41.41 | 47,043,949 | 97,278,000 | -50,234,051 | -51.64 |
| 建築及設備計畫 | 360,000 | | | | | | 205,000 | -205,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 360,000 | | | | | | 205,000 | -205,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,908,000 | -3,287,322 | | -3,287,322 | | 45,342,051 | -4,908,000 | 50,250,051 | -1,023.84 |
| 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 | | | | | 58,289,175 | 711,000 | 57,578,175 | 8,098.20 |

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2月28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 | 454,616,628 | 100.00 | 負債 | 2 | 43,686,781 | 9.61 |
| 流動資產 | 11 | 90,191,470 | 19.84 | 流動負債 | 21 | 32,999,951 | 7.26 |
| 現金 | 1101 | 90,191,470 | 19.84 | 應付款項 | 2102 | 32,999,951 | 7.26 |
| 銀行存款 | 110102 | 90,125,470 | 19.82 | 應付代收款 | 210203 | 32,999,951 | 7.26 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 58,223,175 | 12.81 | 代收款 | 210203-1 | 27,095,306 | 5.96 |
| 保管款 | 110102-2 | 31,902,295 | 7.02 | 代辦經費 | 210203-2 | 5,904,645 | 1.30 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 66,000 | 0.01 | 其他負債 | 28 | 10,686,830 | 2.35 |
| 固定資產 | 14 | 352,611,841 | 77.56 | 什項負債 | 2801 | 10,686,830 | 2.35 |
| 土地 | 1401 | 261,407,200 | 57.50 | 存入保證金 | 280104 | 1,477,830 | 0.33 |
| 土地 | 140101 | 261,407,200 | 57.50 | 應付代管資產 | 280107 | 9,209,000 | 2.03 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,571,314 | 0.57 | 淨資產 | 3 | 410,929,847 | 90.39 |
| 土地改良物 | 140201 | 5,504,630 | 1.21 | 淨資產 | 31 | 410,929,847 | 90.39 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -2,933,316 | -0.65 | 淨資產 | 3101 | 410,929,847 | 90.39 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 66,106,700 | 14.54 | 累積餘額 | 310101 | 366,393,051 | 80.59 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 112,151,913 | 24.67 | 本期賸餘 | 310102 | 44,536,796 | 9.80 |
| | | | | 合計： | | 454,616,628 | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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2月28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 | -46,045,213 | -10.13 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 10,640,939 | 2.34 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 20,294,711 | 4.46 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -9,653,772 | -2.12 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 354,374 | 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 | -417,711 | -0.09 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 11,531,314 | 2.54 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 27,096,367 | 5.96 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -15,565,053 | -3.42 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 28,831 | 0.01 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 28,831 | 0.01 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 28,831 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 11,784,486 | 2.59 | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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2月28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 | 11,784,486 | 2.59 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,575,486 | 0.57 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 9,209,000 | 2.03 | | | | |
| 土地 | 180106-1 | 9,209,000 | 2.03 | | | | |
| 合計： | | 454,616,628 | | | | | |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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

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 2 月 28 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 | 92,386,000 | 500,200 | 92,886,200 | 收入 |
| 財產收入 | 26,000 | 500,200 | 526,200 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 92,360,000 | | 92,360,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 47,043,949 | 1,305,455 | 48,349,404 | 支出 |
| 用人費用 | 46,866,053 | | 46,866,053 | 人事支出 |
| 服務費用 | 73,244 | 40,543 | 113,787 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 28,543 | -28,543 | | |
| 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 |
| | | 1,303,890 | 1,303,890 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 64,109 | | 64,109 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 45,342,051 | -805,255 | 44,536,796 | 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 | 58,289,175 | 352,640,672 | 410,929,847 | 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2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 8,497,650 | 92,886,200 |
| 財產收益 | 495,650 | 526,200 |
| 財產交易利益 | 447,600 | 447,600 |
| 其他財產收入 | 48,050 | 78,600 |
| 政府撥入收入 | 8,002,000 | 92,360,000 |
| 公庫撥款收入 | 8,002,000 | 90,666,000 |
| 政府其他撥入收入 | | 1,694,000 |
| 支出 | 11,969,689 | 48,349,404 |
| 人事支出 | 11,229,424 | 46,866,053 |
| 人事支出 | 11,229,424 | 46,866,053 |
| 業務支出 | 55,004 | 113,787 |
| 業務支出 | 55,004 | 113,787 |
| 財產交易損失 | | 1,565 |
| 財產交易損失 | | 1,565 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 654,367 | 1,303,890 |
| 固定資產折舊 | 653,866 | 1,302,888 |
| 無形資產攤銷 | 501 | 1,002 |
| 其他支出 | 30,894 | 64,109 |
| 其他支出 | 30,894 | 64,109 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,472,039 | 44,536,796 |
| 期初淨資產 | | 366,393,051 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 410,929,847 |

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。