

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 3 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	8,023,230	8,002,000	21,230	0.27	100,409,230	100,577,000	-167,770	-0.17
徵收及依法分配收入		500		500		500		500	
違規罰款收入		500		500		500		500	
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	9,500		9,500		35,500	200,000	-164,500	-82.25
其他財產收入	200,000	9,500		9,500		35,500	200,000	-164,500	-82.25
政府撥入收入	166,660,000	8,002,000	8,002,000			100,362,000	100,362,000		
公庫撥款收入	164,966,000	8,002,000	8,002,000			98,668,000	98,668,000		
政府其他撥入收入	1,694,000					1,694,000	1,694,000		
其他收入		11,230		11,230		11,230		11,230	
雜項收入		11,230		11,230		11,230		11,230	
基金用途	171,783,000	11,864,031	8,002,000	3,862,031	48.26	58,907,980	105,485,000	-46,577,020	-44.16
國民教育計畫	171,423,000	11,816,095	8,002,000	3,814,095	47.66	58,860,044	105,280,000	-46,419,956	-44.09
其他	171,423,000	11,816,095	8,002,000	3,814,095	47.66	58,860,044	105,280,000	-46,419,956	-44.09
建築及設備計畫	360,000	47,936		47,936		47,936	205,000	-157,064	-76.62
購建固定資產	360,000	47,936		47,936		47,936	205,000	-157,064	-76.62
本期賸餘(短絀)	-4,908,000	-3,840,801		-3,840,801		41,501,250	-4,908,000	46,409,250	-945.58
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					54,448,374	711,000	53,737,374	7,558.00

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3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	449,866,744	100.00	負債	2	43,373,527	9.64
流動資產	11	85,219,680	18.94	流動負債	21	32,796,697	7.29
現金	1101	85,219,680	18.94	應付款項	2102	32,796,697	7.29
銀行存款	110102	85,153,680	18.93	應付代收款	210203	32,796,697	7.29
縣庫存款	110102-1	54,382,374	12.09	代收款	210203-1	27,474,141	6.11
保管款	110102-2	30,771,306	6.84	代辦經費	210203-2	5,322,556	1.18
零用及週轉金	110103	66,000	0.01	其他負債	28	10,576,830	2.35
固定資產	14	352,016,512	78.25	什項負債	2801	10,576,830	2.35
土地	1401	261,407,200	58.11	存入保證金	280104	1,367,830	0.30
土地	140101	261,407,200	58.11	應付代管資產	280107	9,209,000	2.05
土地改良物	1402	2,557,018	0.57	淨資產	3	406,493,217	90.36
土地改良物	140201	5,504,630	1.22	淨資產	31	406,493,217	90.36
累計折舊-土地改良物	140202	-2,947,612	-0.66	淨資產	3101	406,493,217	90.36
房屋建築及設備	1404	65,912,584	14.65	累積餘額	310101	366,393,051	81.44
房屋建築及設備	140401	112,151,913	24.93	本期賸餘	310102	40,100,166	8.91
				合計：		449,866,744	

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3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	-46,239,329	-10.28				
機械及設備	1405	10,396,488	2.31				
機械及設備	140501	20,318,711	4.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,922,223	-2.21				
交通及運輸設備	1406	344,465	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	-427,620	-0.10				
雜項設備	1407	11,398,757	2.53				
雜項設備	140701	27,095,353	6.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,696,596	-3.49				
無形資產	16	28,331	0.01				
無形資產	1601	28,331	0.01				
電腦軟體	160102	28,331	0.01				
其他資產	18	12,602,221	2.80				

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3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	12,602,221	2.80				
暫付及待結轉帳項	180105	3,393,221	0.75				
代管資產	180106	9,209,000	2.05				
土地	180106-1	9,209,000	2.05				
合計：		449,866,744					

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

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 3 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	100,409,230	500,200	100,909,430	收入
徵收及依法分配收入	500		500	徵收及依法分配收入
財產收入	35,500	500,200	535,700	財產收益
政府撥入收入	100,362,000		100,362,000	政府撥入收入
其他收入	11,230		11,230	其他收入
基金用途	58,907,980	1,901,284	60,809,264	支出
用人費用	58,448,815		58,448,815	人事支出
服務費用	178,272	76,843	255,115	業務支出
材料及用品費	64,843	-64,843		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
		1,815	1,815	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	47,936	-47,936		
		1,947,405	1,947,405	折舊、折耗及攤銷
其他	156,114		156,114	其他支出
本期賸餘(短絀)	41,501,250	-1,401,084	40,100,166	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	54,448,374	352,044,843	406,493,217	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,023,230	100,909,430
徵收及依法分配收入	500	500
違規罰款收入	500	500
財產收益	9,500	535,700
財產交易利益		447,600
其他財產收入	9,500	88,100
政府撥入收入	8,002,000	100,362,000
公庫撥款收入	8,002,000	98,668,000
政府其他撥入收入		1,694,000
其他收入	11,230	11,230
雜項收入	11,230	11,230
支出	12,459,860	60,809,264
人事支出	11,582,762	58,448,815
人事支出	11,582,762	58,448,815
業務支出	141,328	255,115
業務支出	141,328	255,115
財產損失	250	1,815
財產交易損失	250	1,815
折舊、折耗及攤銷	643,515	1,947,405
固定資產折舊	643,015	1,945,903
無形資產攤銷	500	1,502
其他支出	92,005	156,114
其他支出	92,005	156,114

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-4,436,630	40,100,166
期初淨資產		366,393,051
解繳公庫		
期末淨資產		406,493,217

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。