

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 5 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	8,011,800	8,002,000	9,800	0.12	117,067,830	117,207,000	-139,170	-0.12
徵收及依法分配收入						500		500	
違規罰款收入						500		500	
勞務收入	15,000					12,800	15,000	-2,200	-14.67
服務收入	15,000					12,800	15,000	-2,200	-14.67
財產收入	200,000	9,800		9,800		51,300	200,000	-148,700	-74.35
其他財產收入	200,000	9,800		9,800		51,300	200,000	-148,700	-74.35
政府撥入收入	166,660,000	8,002,000	8,002,000			116,992,000	116,992,000		
公庫撥款收入	164,966,000	8,002,000	8,002,000			115,298,000	115,298,000		
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	
雜項收入						11,230		11,230	
基金用途	171,783,000	12,493,541	8,002,000	4,491,541	56.13	82,639,932	122,115,000	-39,475,068	-32.33
國民教育計畫	171,423,000	12,493,541	8,002,000	4,491,541	56.13	82,591,996	121,910,000	-39,318,004	-32.25
其他	171,423,000	12,493,541	8,002,000	4,491,541	56.13	82,591,996	121,910,000	-39,318,004	-32.25
建築及設備計畫	360,000					47,936	205,000	-157,064	-76.62
購建固定資產	360,000					47,936	205,000	-157,064	-76.62
本期賸餘(短絀)	-4,908,000	-4,481,741		-4,481,741		34,427,898	-4,908,000	39,335,898	-801.46
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					47,375,022	711,000	46,664,022	6,563.15

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5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	433,009,190	100.00	負債	2	34,547,041	7.98
流動資產	11	68,822,499	15.89	流動負債	21	23,980,211	5.54
現金	1101	68,822,499	15.89	應付款項	2102	23,980,211	5.54
銀行存款	110102	68,756,499	15.88	應付代收款	210203	23,980,211	5.54
縣庫存款	110102-1	47,309,022	10.93	代收款	210203-1	16,163,063	3.73
保管款	110102-2	21,447,477	4.95	代辦經費	210203-2	7,817,148	1.81
零用及週轉金	110103	66,000	0.02	其他負債	28	10,566,830	2.44
固定資產	14	351,059,797	81.07	什項負債	2801	10,566,830	2.44
土地	1401	261,407,200	60.37	存入保證金	280104	1,357,830	0.31
土地	140101	261,407,200	60.37	應付代管資產	280107	9,209,000	2.13
土地改良物	1402	2,528,425	0.58	淨資產	3	398,462,149	92.02
土地改良物	140201	5,504,630	1.27	淨資產	31	398,462,149	92.02
累計折舊-土地改良物	140202	-2,976,205	-0.69	淨資產	3101	398,462,149	92.02
房屋建築及設備	1404	65,524,350	15.13	累積餘額	310101	366,393,051	84.62
房屋建築及設備	140401	112,151,913	25.90	本期賸餘	310102	32,069,098	7.41
				合計：		433,009,190	

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5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	-46,627,563	-10.77				
機械及設備	1405	10,068,809	2.33				
機械及設備	140501	20,528,711	4.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,459,902	-2.42				
交通及運輸設備	1406	398,405	0.09				
交通及運輸設備	140601	847,085	0.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-448,680	-0.10				
雜項設備	1407	11,132,608	2.57				
雜項設備	140701	27,145,353	6.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,012,745	-3.70				
無形資產	16	27,330	0.01				
無形資產	1601	27,330	0.01				
電腦軟體	160102	27,330	0.01				
其他資產	18	13,099,564	3.03				

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5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	13,099,564	3.03				
暫付及待結轉帳項	180105	3,890,564	0.90				
代管資產	180106	9,209,000	2.13				
土地	180106-1	9,209,000	2.13				
合計：		433,009,190					

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 5 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	117,067,830	835,200	117,903,030	收入
徵收及依法分配收入	500		500	徵收及依法分配收入
勞務收入	12,800		12,800	勞務收入
財產收入	51,300	835,200	886,500	財產收益
政府撥入收入	116,992,000		116,992,000	政府撥入收入
其他收入	11,230		11,230	其他收入
基金用途	82,639,932	3,194,000	85,833,932	支出
用人費用	81,570,486		81,570,486	人事支出
服務費用	567,753	178,733	746,486	業務支出
材料及用品費	152,263	-152,263		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,470	-26,470		
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		
其他	275,024	1,815	1,815	財產損失
折舊、折耗及攤銷		3,240,121	3,240,121	折舊、折耗及攤銷
其他支出			275,024	其他支出
本期賸餘(短絀)	34,427,898	-2,358,800	32,069,098	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	47,375,022	351,087,127	398,462,149	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,221,800	117,903,030
徵收及依法分配收入		500
違規罰款收入		500
勞務收入		12,800
服務收入		12,800
財產收益	219,800	886,500
財產交易利益		447,600
其他財產收入	219,800	438,900
政府撥入收入	8,002,000	116,992,000
公庫撥款收入	8,002,000	115,298,000
政府其他撥入收入		1,694,000
其他收入		11,230
雜項收入		11,230
支出	13,137,727	85,833,932
人事支出	12,141,298	81,570,486
人事支出	12,141,298	81,570,486
業務支出	300,332	746,486
業務支出	300,332	746,486
財產損失		1,815
財產交易損失		1,815
折舊、折耗及攤銷	644,186	3,240,121
固定資產折舊	643,686	3,237,618
無形資產攤銷	500	2,503
其他支出	51,911	275,024
其他支出	51,911	275,024

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,915,927	32,069,098
期初淨資產		366,393,051
解繳公庫		
期末淨資產		398,462,149

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。