

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 9 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	16,008,000	16,008,000			158,303,017	158,287,000	16,017	0.01
徵收及依法分配收入						728		728	
違規罰款收入						728		728	
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					206,259	200,000	6,259	3.13
利息收入						74,939		74,939	
其他財產收入	200,000					131,320	200,000	-68,680	-34.34
政府撥入收入	166,660,000	16,008,000	16,008,000			158,072,000	158,072,000		
公庫撥款收入	164,966,000	16,008,000	16,008,000			156,378,000	156,378,000		
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	25,134,380	16,008,000	9,126,380	57.01	142,407,798	163,195,000	-20,787,202	-12.74
國民教育計畫	171,423,000	25,120,544	16,008,000	9,112,544	56.92	142,326,593	162,835,000	-20,508,407	-12.59
其他	171,423,000	25,120,544	16,008,000	9,112,544	56.92	142,326,593	162,835,000	-20,508,407	-12.59
建築及設備計畫	360,000	13,836		13,836		81,205	360,000	-278,795	-77.44
購建固定資產	360,000	13,836		13,836		81,205	360,000	-278,795	-77.44
本期賸餘(短絀)	-4,908,000	-9,126,380		-9,126,380		15,895,219	-4,908,000	20,803,219	-423.86
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					28,842,343	711,000	28,131,343	3,956.59

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9月30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	419,263,335	100.00	負債	2	41,548,725	9.91
流動資產	11	56,891,540	13.57	流動負債	21	31,111,563	7.42
現金	1101	56,891,540	13.57	應付款項	2102	31,111,563	7.42
銀行存款	110102	56,825,540	13.55	應付代收款	210203	31,111,563	7.42
縣庫存款	110102-1	28,776,343	6.86	代收款	210203-1	24,894,056	5.94
保管款	110102-2	28,049,197	6.69	代辦經費	210203-2	6,217,507	1.48
零用及週轉金	110103	66,000	0.02	其他負債	28	10,437,162	2.49
固定資產	14	348,846,939	83.20	什項負債	2801	10,437,162	2.49
土地	1401	261,407,200	62.35	存入保證金	280104	1,228,162	0.29
土地	140101	261,407,200	62.35	應付代管資產	280107	9,209,000	2.20
土地改良物	1402	2,471,239	0.59	淨資產	3	377,714,610	90.09
土地改良物	140201	5,504,630	1.31	淨資產	31	377,714,610	90.09
累計折舊-土地改良物	140202	-3,033,391	-0.72	淨資產	3101	377,714,610	90.09
房屋建築及設備	1404	64,747,882	15.44	累積餘額	310101	366,393,051	87.39
房屋建築及設備	140401	112,151,913	26.75	本期賸餘	310102	11,321,559	2.70
				合計：		419,263,335	

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9月30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	-47,404,031	-11.31				
機械及設備	1405	9,253,611	2.21				
機械及設備	140501	20,787,747	4.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,534,136	-2.75				
交通及運輸設備	1406	353,812	0.08				
交通及運輸設備	140601	847,085	0.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-493,273	-0.12				
雜項設備	1407	10,613,195	2.53				
雜項設備	140701	27,103,853	6.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,490,658	-3.93				
無形資產	16	25,328	0.01				
無形資產	1601	25,328	0.01				
電腦軟體	160102	25,328	0.01				
其他資產	18	13,499,528	3.22				

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9月30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	13,499,528	3.22				
暫付及待結轉帳項	180105	4,290,528	1.02				
代管資產	180106	9,209,000	2.20				
土地	180106-1	9,209,000	2.20				
合計：		419,263,335					

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 9 月 30 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	158,303,017	1,151,090	159,454,107	收入
徵收及依法分配收入	728		728	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	206,259	1,151,090	1,357,349	財產收益
政府撥入收入	158,072,000		158,072,000	政府撥入收入
其他收入	11,230		11,230	其他收入
基金用途	142,407,798	5,724,750	148,132,548	支出
用人費用	139,937,964		139,937,964	人事支出
服務費用	1,565,506	327,339	1,892,845	業務支出
材料及用品費	273,029	-273,029		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	54,310	-54,310		
		3,131	3,131	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	81,205	-81,205		
		5,802,824	5,802,824	折舊、折耗及攤銷
其他	495,784		495,784	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,895,219	-4,573,660	11,321,559	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	28,842,343	348,872,267	377,714,610	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,008,000	159,454,107
徵收及依法分配收入		728
違規罰款收入		728
勞務收入		12,800
服務收入		12,800
財產收益		1,357,349
財產孳息收入		74,939
財產交易利益		447,600
其他財產收入		834,810
政府撥入收入	16,008,000	158,072,000
公庫撥款收入	16,008,000	156,378,000
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	25,759,926	148,132,548
人事支出	24,658,681	139,937,964
人事支出	24,658,681	139,937,964
業務支出	398,597	1,892,845
業務支出	398,597	1,892,845
財產損失		3,131
財產交易損失		3,131
折舊、折耗及攤銷	639,382	5,802,824
固定資產折舊	638,882	5,798,319
無形資產攤銷	500	4,505
其他支出	63,266	495,784
其他支出	63,266	495,784

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-9,751,926	11,321,559
期初淨資產		366,393,051
解繳公庫		
期末淨資產		377,714,610

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。