

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 10 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	8,628,765	8,588,000	40,765	0.47	166,931,782	166,875,000	56,782	0.03
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	40,765		40,765		247,024	200,000	47,024	23.51
財產處分收入		2,565		2,565		2,565		2,565	
利息收入						74,939		74,939	
其他財產收入	200,000	38,200		38,200		169,520	200,000	-30,480	-15.24
政府撥入收入	166,660,000	8,588,000	8,588,000			166,660,000	166,660,000		
公庫撥款收入	164,966,000	8,588,000	8,588,000			164,966,000	164,966,000		
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	12,521,680	8,588,000	3,933,680	45.80	154,929,478	171,783,000	-16,853,522	-9.81
國民教育計畫	171,423,000	12,521,680	8,588,000	3,933,680	45.80	154,848,273	171,423,000	-16,574,727	-9.67
其他	171,423,000	12,521,680	8,588,000	3,933,680	45.80	154,848,273	171,423,000	-16,574,727	-9.67
建築及設備計畫	360,000					81,205	360,000	-278,795	-77.44
購建固定資產	360,000					81,205	360,000	-278,795	-77.44
本期賸餘(短絀)	-4,908,000	-3,892,915		-3,892,915		12,002,304	-4,908,000	16,910,304	-344.55
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					24,949,428	711,000	24,238,428	3,409.06

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10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	421,283,677	100.00	負債	2	48,098,910	11.42
流動資產	11	61,659,792	14.64	流動負債	21	37,421,748	8.88
現金	1101	61,659,792	14.64	應付款項	2102	37,421,748	8.88
銀行存款	110102	61,593,792	14.62	應付代收款	210203	37,421,748	8.88
縣庫存款	110102-1	24,883,428	5.91	代收款	210203-1	27,264,800	6.47
保管款	110102-2	36,710,364	8.71	代辦經費	210203-2	10,156,948	2.41
零用及週轉金	110103	66,000	0.02	其他負債	28	10,677,162	2.53
固定資產	14	348,210,512	82.65	什項負債	2801	10,677,162	2.53
土地	1401	261,407,200	62.05	存入保證金	280104	1,468,162	0.35
土地	140101	261,407,200	62.05	應付代管資產	280107	9,209,000	2.19
土地改良物	1402	2,456,942	0.58	淨資產	3	373,184,767	88.58
土地改良物	140201	5,504,630	1.31	淨資產	31	373,184,767	88.58
累計折舊-土地改良物	140202	-3,047,688	-0.72	淨資產	3101	373,184,767	88.58
房屋建築及設備	1404	64,553,764	15.32	累積餘額	310101	366,393,051	86.97
房屋建築及設備	140401	112,151,913	26.62	本期賸餘	310102	6,791,716	1.61
				合計：		421,283,677	

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10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	-47,598,149	-11.30				
機械及設備	1405	8,988,472	2.13				
機械及設備	140501	20,787,747	4.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,799,275	-2.80				
交通及運輸設備	1406	343,407	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	-503,678	-0.12				
雜項設備	1407	10,460,727	2.48				
雜項設備	140701	27,103,853	6.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,643,126	-3.95				
無形資產	16	24,827	0.01				
無形資產	1601	24,827	0.01				
電腦軟體	160102	24,827	0.01				
其他資產	18	11,388,546	2.70				

信託代理與保證資產

0

保證品

0

信託代理與保證負債

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10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	11,388,546	2.70				
暫付及待結轉帳項	180105	2,179,546	0.52				
代管資產	180106	9,209,000	2.19				
土地	180106-1	9,209,000	2.19				
合計：		421,283,677					

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 10 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	166,931,782	1,151,090	168,082,872	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	247,024	1,151,090	1,398,114	財產收益
政府撥入收入	166,660,000		166,660,000	政府撥入收入
其他收入	11,230		11,230	其他收入
基金用途	154,929,478	6,361,678	161,291,156	支出
用人費用	152,143,094		152,143,094	人事支出
服務費用	1,748,588	341,107	2,089,695	業務支出
材料及用品費	286,797	-286,797		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	54,310	-54,310		
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	3,131	財產損失
其他	615,484	6,439,752	6,439,752	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,002,304	-5,210,588	615,484	其他支出
期初基金餘額	12,947,124	353,445,927	6,791,716	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			366,393,051	期初淨資產
期末基金餘額	24,949,428	348,235,339	373,184,767	解繳公庫
				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

402-6

收入支出表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	8,628,765	168,082,872
違規罰款收入		728
勞務收入		728
服務收入		12,800
財產收益		12,800
財產孳息收入	40,765	1,398,114
廢舊物品售價收入		74,939
財產交易利益	2,565	2,565
其他財產收入		447,600
政府撥入收入	38,200	873,010
公庫撥款收入	8,588,000	166,660,000
政府其他撥入收入	8,588,000	164,966,000
其他收入		1,694,000
雜項收入		11,230
支出		11,230
人事支出	13,158,608	161,291,156
人事支出	12,205,130	152,143,094
業務支出	12,205,130	152,143,094
業務支出	196,850	2,089,695
財產損失	196,850	2,089,695
財產交易損失		3,131
折舊、折耗及攤銷		3,131
固定資產折舊	636,928	6,439,752
無形資產攤銷	636,427	6,434,746
其他支出	501	5,006
其他支出	119,700	615,484
	119,700	615,484

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		
期初淨資產	-4,529,843	6,791,716
解繳公庫		366,393,051
期末淨資產		373,184,767

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。