

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 12 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	287,734		287,734		167,242,016	166,875,000	367,016	0.22
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	187,734		187,734		457,258	200,000	257,258	128.63
財產處分收入		12,420		12,420		14,985		14,985	
利息收入		95,751		95,751		170,690		170,690	
其他財產收入	200,000	79,563		79,563		271,583	200,000	71,583	35.79
政府撥入收入	166,660,000					166,660,000	166,660,000		
公庫撥款收入	164,966,000					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		100,000		100,000		111,230		111,230	
受贈收入		100,000		100,000		100,000		100,000	
雜項收入						11,230		11,230	
基金用途	171,783,000	1,935,882		1,935,882		168,938,437	171,783,000	-2,844,563	-1.66
國民教育計畫	171,423,000	1,850,882		1,850,882		168,665,945	171,423,000	-2,757,055	-1.61
其他	171,423,000	1,850,882		1,850,882		168,665,945	171,423,000	-2,757,055	-1.61
建築及設備計畫	360,000	85,000		85,000		272,492	360,000	-87,508	-24.31
購建固定資產	360,000	85,000		85,000		272,492	360,000	-87,508	-24.31
本期賸餘(短絀)	-4,908,000	-1,648,148		-1,648,148		-1,696,421	-4,908,000	3,211,579	-65.44
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					11,250,703	711,000	10,539,703	1,482.38

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12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	425,650,133	100.00	負債	2	66,912,385	15.72
流動資產	11	66,756,528	15.68	流動負債	21	56,262,127	13.22
現金	1101	66,756,528	15.68	應付款項	2102	56,262,127	13.22
銀行存款	110102	66,756,528	15.68	應付代收款	210203	56,262,127	13.22
縣庫存款	110102-1	11,250,703	2.64	代收款	210203-1	38,061,231	8.94
保管款	110102-2	55,505,825	13.04	代辦經費	210203-2	18,200,896	4.28
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	10,650,258	2.50
固定資產	14	347,448,443	81.63	什項負債	2801	10,650,258	2.50
土地	1401	261,407,200	61.41	存入保證金	280104	1,441,258	0.34
土地	140101	261,407,200	61.41	應付代管資產	280107	9,209,000	2.16
土地改良物	1402	2,419,349	0.57	淨資產	3	358,737,748	84.28
土地改良物	140201	4,604,630	1.08	淨資產	31	358,737,748	84.28
累計折舊-土地改良物	140202	-2,185,281	-0.51	淨資產	3101	358,737,748	84.28
房屋建築及設備	1404	64,165,530	15.07	累積餘額	310101	358,737,748	84.28
房屋建築及設備	140401	112,151,913	26.35	合計：		425,650,133	

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12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	-47,986,383	-11.27				
機械及設備	1405	8,860,207	2.08				
機械及設備	140501	20,189,603	4.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,329,396	-2.66				
交通及運輸設備	1406	397,687	0.09				
交通及運輸設備	140601	943,137	0.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-545,450	-0.13				
雜項設備	1407	10,198,470	2.40				
雜項設備	140701	26,859,115	6.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,660,645	-3.91				
無形資產	16	38,602	0.01				
無形資產	1601	38,602	0.01				
電腦軟體	160102	38,602	0.01				
其他資產	18	11,406,560	2.68				

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12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	11,406,560	2.68				
暫付及待結轉帳項	180105	2,197,560	0.52				
代管資產	180106	9,209,000	2.16				
土地	180106-1	9,209,000	2.16				
合計：		425,650,133					

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 12 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	167,242,016	1,531,544	168,773,560	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	457,258	1,531,544	1,988,802	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	111,230		111,230	其他收入
基金用途	168,938,437	7,490,426	176,428,863	支出
用人費用	164,680,861		164,680,861	人事支出
服務費用	2,553,107	592,008	3,145,115	業務支出
材料及用品費	486,198	-486,198		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	105,810	-105,810		
		25,112	25,112	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	272,492	-272,492		
		7,737,806	7,737,806	折舊、折耗及攤銷
其他	839,969		839,969	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,696,421	-5,958,882	-7,655,303	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	11,250,703	347,487,045	358,737,748	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	508,136	168,773,560
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	408,136	1,988,802
財產孳息收入	95,751	170,690
廢舊物品售價收入	12,420	14,985
財產交易利益		447,600
其他財產收入	299,965	1,355,527
政府撥入收入		166,660,000
公庫撥款收入		164,966,000
政府其他撥入收入		1,694,000
其他收入	100,000	111,230
受贈收入	100,000	100,000
雜項收入		11,230
支出	2,493,298	176,428,863
人事支出	920,071	164,680,861
人事支出	920,071	164,680,861
業務支出	767,023	3,145,115
業務支出	767,023	3,145,115
財產損失		25,112
財產交易損失		25,112
折舊、折耗及攤銷	642,416	7,737,806
固定資產折舊	641,915	7,731,799
無形資產攤銷	501	6,007
其他支出	163,788	839,969
其他支出	163,788	839,969

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,985,162	-7,655,303
期初淨資產		366,393,051
解繳公庫		
期末淨資產		358,737,748

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。