

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 113 年 2 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	172,593,000	8,827,683	8,226,000	601,683	7.31	96,936,075	96,052,000	884,075	0.92
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	1,683		1,683		26,853	200,000	-173,147	-86.57
財產處分收入		1,683		1,683		1,683		1,683	
其他財產收入	200,000					25,170	200,000	-174,830	-87.42
政府撥入收入	172,378,000	8,226,000	8,226,000			95,837,000	95,837,000		
公庫撥款收入	170,411,000	8,226,000	8,226,000			93,870,000	93,870,000		
政府其他撥入收入	1,967,000					1,967,000	1,967,000		
其他收入		600,000		600,000		1,072,222		1,072,222	
受贈收入						472,222		472,222	
雜項收入		600,000		600,000		600,000		600,000	
基金用途	180,425,000	12,175,692	8,226,000	3,949,692	48.01	49,559,544	103,884,000	-54,324,456	-52.29
國民教育計畫	180,125,000	12,175,692	8,226,000	3,949,692	48.01	49,545,544	103,734,000	-54,188,456	-52.24
其他	180,125,000	12,175,692	8,226,000	3,949,692	48.01	49,545,544	103,734,000	-54,188,456	-52.24
建築及設備計畫	300,000					14,000	150,000	-136,000	-90.67
購建固定資產	300,000					14,000	150,000	-136,000	-90.67
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-3,348,009		-3,348,009		-47,376,531	-7,832,000	55,208,531	-704.91
期初基金餘額	8,039,000					11,250,703	8,039,000	3,211,703	39.95
解繳公庫									
期末基金餘額	207,000					58,627,234	207,000	58,420,234	28,222.34

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113年2月29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	451,866,655	100.00	負債	2	44,695,127	9.89
流動資產	11	90,001,915	19.92	流動負債	21	33,835,203	7.49
現金	1101	90,001,915	19.92	應付款項	2102	33,835,203	7.49
銀行存款	110102	89,933,915	19.90	應付代收款	210203	33,835,203	7.49
縣庫存款	110102-1	58,559,234	12.96	代收款	210203-1	25,488,268	5.64
保管款	110102-2	31,374,681	6.94	代辦經費	210203-2	8,346,935	1.85
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	10,859,924	2.40
固定資產	14	348,507,912	77.13	什項負債	2801	10,859,924	2.40
土地	1401	261,407,200	57.85	存入保證金	280104	1,650,924	0.37
土地	140101	261,407,200	57.85	應付代管資產	280107	9,209,000	2.04
土地改良物	1402	2,390,756	0.53	淨資產	3	407,171,528	90.11
土地改良物	140201	4,604,630	1.02	淨資產	31	407,171,528	90.11
累計折舊-土地改良物	140202	-2,213,874	-0.49	淨資產	3101	407,171,528	90.11
房屋建築及設備	1404	64,471,287	14.27	累積餘額	310101	358,737,748	79.39
房屋建築及設備	140401	112,985,913	25.00	本期賸餘	310102	48,433,780	10.72

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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	-48,514,626	-10.74	淨資產調整數	310104	451,866,655	
機械及設備	1405	8,795,466	1.95	合計：			
機械及設備	140501	20,476,402	4.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,680,936	-2.59				
交通及運輸設備	1406	389,135	0.09				
交通及運輸設備	140601	957,137	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-568,002	-0.13				
雜項設備	1407	11,054,068	2.45				
雜項設備	140701	27,947,173	6.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,893,105	-3.74				
無形資產	16	36,382	0.01				
無形資產	1601	36,382	0.01				
電腦軟體	160102	36,382	0.01				
其他資產	18	13,320,446	2.95				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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	13,320,446	2.95				
暫付及待結轉帳項	180105	4,111,446	0.91				
代管資產	180106	9,209,000	2.04				
土地	180106-1	9,209,000	2.04				
合計：		451,866,655					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	96,936,075	2,460,650	99,396,725	收入
財產收入	26,853	2,460,650	2,487,503	財產收益
政府撥入收入	95,837,000		95,837,000	政府撥入收入
其他收入	1,072,222		1,072,222	其他收入
基金用途	49,559,544	1,403,401	50,962,945	支出
用人費用	49,335,694		49,335,694	人事支出
服務費用	132,943	31,525	164,468	業務支出
材料及用品費	24,525	-24,525		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,440	2,440	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	14,000	-14,000		
		1,414,961	1,414,961	折舊、折耗及攤銷
其他	45,382		45,382	其他支出
本期賸餘(短絀)	47,376,531	1,057,249	48,433,780	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,250,703	347,487,045	358,737,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	58,627,234	348,544,294	407,171,528	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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,827,683	99,396,725
財產收益	1,683	2,487,503
廢舊物品售價收入	1,683	1,683
其他財產收入		2,485,820
政府撥入收入	8,226,000	95,837,000
公庫撥款收入	8,226,000	93,870,000
政府其他撥入收入		1,967,000
其他收入	600,000	1,072,222
受贈收入		472,222
雜項收入	600,000	600,000
支出	12,829,196	50,962,945
人事支出	12,059,366	49,335,694
人事支出	12,059,366	49,335,694
業務支出	77,797	164,468
業務支出	77,797	164,468
財產損失	2,440	2,440
財產交易損失	2,440	2,440
折舊、折耗及攤銷	651,064	1,414,961
固定資產折舊	649,954	1,412,741
無形資產攤銷	1,110	2,220
其他支出	38,529	45,382
其他支出	38,529	45,382

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,001,513	48,433,780
期初淨資產		358,737,748
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		407,171,528

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。