

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 3 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	8,240,000	8,226,000	14,000	0.17	105,176,075	104,278,000	898,075	0.86
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	14,000		14,000		40,853	200,000	-159,147	-79.57
財產處分收入						1,683		1,683	
其他財產收入	200,000	14,000		14,000		39,170	200,000	-160,830	-80.42
政府撥入收入	172,378,000	8,226,000	8,226,000			104,063,000	104,063,000		
公庫撥款收入	170,411,000	8,226,000	8,226,000			102,096,000	102,096,000		
政府其他撥入收入	1,967,000					1,967,000	1,967,000		
其他收入						1,072,222		1,072,222	
受贈收入						472,222		472,222	
雜項收入						600,000		600,000	
基金用途	180,425,000	12,231,901	8,226,000	4,005,901	48.70	61,791,445	112,110,000	-50,318,555	-44.88
國民教育計畫	180,125,000	12,217,856	8,226,000	3,991,856	48.53	61,763,400	111,960,000	-50,196,600	-44.83
其他	180,125,000	12,217,856	8,226,000	3,991,856	48.53	61,763,400	111,960,000	-50,196,600	-44.83
建築及設備計畫	300,000	14,045		14,045		28,045	150,000	-121,955	-81.30
購建固定資產	300,000	14,045		14,045		28,045	150,000	-121,955	-81.30
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-3,991,901		-3,991,901		43,384,630	-7,832,000	51,216,630	-653.94
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					54,635,333	207,000	54,428,333	26,293.88

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3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	453,714,205	100.00	負債	2	50,772,055	11.19
流動資產	11	91,497,510	20.17	流動負債	21	39,812,131	8.77
現金	1101	91,497,510	20.17	應付款項	2102	39,812,131	8.77
銀行存款	110102	91,429,510	20.15	應付代收款	210203	39,812,131	8.77
縣庫存款	110102-1	54,567,333	12.03	代收款	210203-1	29,535,050	6.51
保管款	110102-2	36,862,177	8.12	代辦經費	210203-2	10,277,081	2.27
零用及週轉金	110103	68,000	0.01	其他負債	28	10,959,924	2.42
固定資產	14	348,271,545	76.76	什項負債	2801	10,959,924	2.42
土地	1401	261,407,200	57.61	存入保證金	280104	1,750,924	0.39
土地	140101	261,407,200	57.61	應付代管資產	280107	9,209,000	2.03
土地改良物	1402	2,376,460	0.52	淨資產	3	402,942,150	88.81
土地改良物	140201	4,604,630	1.01	淨資產	31	402,942,150	88.81
累計折舊-土地改良物	140202	-2,228,170	-0.49	淨資產	3101	402,942,150	88.81
房屋建築及設備	1404	64,275,021	14.17	累積餘額	310101	358,737,748	79.07
房屋建築及設備	140401	112,985,913	24.90	本期賸餘	310102	44,163,062	9.73

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3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	-48,710,892	-10.74	淨資產調整數	310104	41,340	0.00
機械及設備	1405	8,936,395	1.97	合計：		453,714,205	
機械及設備	140501	20,869,388	4.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,932,993	-2.63				
交通及運輸設備	1406	378,453	0.08				
交通及運輸設備	140601	957,137	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-578,684	-0.13				
雜項設備	1407	10,898,016	2.40				
雜項設備	140701	27,947,173	6.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,049,157	-3.76				
無形資產	16	35,272	0.01				
無形資產	1601	35,272	0.01				
電腦軟體	160102	35,272	0.01				
其他資產	18	13,909,878	3.07				

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3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	13,909,878	3.07				
暫付及待結轉帳項	180105	4,700,878	1.04				
代管資產	180106	9,209,000	2.03				
土地	180106-1	9,209,000	2.03				
合計：		453,714,205					

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	105,176,075	2,823,251	107,999,326	收入
財產收入	40,853	2,823,251	2,864,104	財產收益
政府撥入收入	104,063,000		104,063,000	政府撥入收入
其他收入	1,072,222		1,072,222	其他收入
基金用途	61,791,445	2,044,819	63,836,264	支出
用人費用	61,353,981		61,353,981	人事支出
服務費用	276,802	55,060	331,862	業務支出
材料及用品費	48,060	-48,060		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,690	2,690	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	28,045	-28,045		
		2,070,174	2,070,174	折舊、折耗及攤銷
其他	77,557		77,557	其他支出
本期賸餘(短絀)	43,384,630	778,432	44,163,062	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
		41,340	41,340	淨資產調整數
期末基金餘額	54,635,333	348,306,817	402,942,150	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,602,601	107,999,326
財產收益	376,601	2,864,104
廢舊物品售價收入		1,683
其他財產收入	376,601	2,862,421
政府撥入收入	8,226,000	104,063,000
公庫撥款收入	8,226,000	102,096,000
政府其他撥入收入		1,967,000
其他收入		1,072,222
受贈收入		472,222
雜項收入		600,000
支出	12,873,319	63,836,264
人事支出	12,018,287	61,353,981
人事支出	12,018,287	61,353,981
業務支出	167,394	331,862
業務支出	167,394	331,862
財產損失	250	2,690
財產交易損失	250	2,690
折舊、折耗及攤銷	655,213	2,070,174
固定資產折舊	654,103	2,066,844
無形資產攤銷	1,110	3,330
其他支出	32,175	77,557
其他支出	32,175	77,557

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-4,270,718	44,163,062
期初淨資產		358,737,748
解繳公庫		
淨資產調整數	41,340	41,340
期末淨資產		402,942,150

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。