

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 4 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	8,933,200	8,922,000	11,200	0.13	114,109,275	113,200,000	909,275	0.80
勞務收入	15,000	11,200		11,200		11,200	15,000	-3,800	-25.33
服務收入	15,000	11,200		11,200		11,200	15,000	-3,800	-25.33
財產收入	200,000					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					39,170	200,000	-160,830	-80.42
政府撥入收入	172,378,000	8,922,000	8,922,000			112,985,000	112,985,000		
公庫撥款收入	170,411,000	8,922,000	8,922,000			111,018,000	111,018,000		
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	11,906,479	8,922,000	2,984,479	33.45	73,697,924	121,032,000	-47,334,076	-39.11
國民教育計畫	180,125,000	11,906,479	8,922,000	2,984,479	33.45	73,669,879	120,882,000	-47,212,121	-39.06
其他	180,125,000	11,906,479	8,922,000	2,984,479	33.45	73,669,879	120,882,000	-47,212,121	-39.06
建築及設備計畫	300,000					28,045	150,000	-121,955	-81.30
購建固定資產	300,000					28,045	150,000	-121,955	-81.30
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-2,973,279		-2,973,279		40,411,351	-7,832,000	48,243,351	-615.98
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					51,662,054	207,000	51,455,054	24,857.51

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4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	438,319,708	100.00	負債	2	39,005,799	8.90
流動資產	11	85,221,793	19.44	流動負債	21	37,254,875	8.50
現金	1101	85,221,793	19.44	應付款項	2102	37,254,875	8.50
銀行存款	110102	85,153,793	19.43	應付代收款	210203	37,254,875	8.50
縣庫存款	110102-1	51,594,054	11.77	代收款	210203-1	25,278,607	5.77
保管款	110102-2	33,559,739	7.66	代辦經費	210203-2	11,976,268	2.73
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	1,750,924	0.40
固定資產	14	347,617,693	79.31	什項負債	2801	1,750,924	0.40
土地	1401	261,407,200	59.64	存入保證金	280104	1,750,924	0.40
土地	140101	261,407,200	59.64	淨資產	3	399,313,909	91.10
土地改良物	1402	2,362,163	0.54	淨資產	31	399,313,909	91.10
土地改良物	140201	4,604,630	1.05	淨資產	3101	399,313,909	91.10
累計折舊-土地改良物	140202	-2,242,467	-0.51	累積餘額	310101	358,737,748	81.84
房屋建築及設備	1404	64,078,753	14.62	本期賸餘	310102	40,534,821	9.25
房屋建築及設備	140401	112,985,913	25.78	淨資產調整數	310104	41,340	0.00

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4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	-48,907,160	-11.16	合計：		438,319,708	
機械及設備	1405	8,659,322	1.98				
機械及設備	140501	20,869,388	4.76				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,210,066	-2.79				
交通及運輸設備	1406	367,961	0.08				
交通及運輸設備	140601	957,137	0.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-589,176	-0.13				
雜項設備	1407	10,742,294	2.45				
雜項設備	140701	27,947,173	6.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,204,879	-3.93				
無形資產	16	34,162	0.01				
無形資產	1601	34,162	0.01				
電腦軟體	160102	34,162	0.01				
其他資產	18	5,446,060	1.24				

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4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	5,446,060	1.24				
暫付及待結轉帳項	180105	5,446,060	1.24				
代管資產	180106	9,209,000	2.10				
土地	180106-1	9,209,000	2.10				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.10				
合計：		438,319,708					

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

402-5

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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	114,109,275	2,823,251	116,932,526	收入
勞務收入	11,200		11,200	勞務收入
財產收入	40,853	2,823,251	2,864,104	財產收益
政府撥入收入	112,985,000		112,985,000	政府撥入收入
其他收入	1,072,222		1,072,222	其他收入
基金用途	73,697,924	2,699,781	76,397,705	支出
用人費用	72,976,198		72,976,198	人事支出
服務費用	412,575	121,429	534,004	業務支出
材料及用品費	105,079	-105,079		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,350	-16,350		
		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		
		2,725,136	2,725,136	折舊、折耗及攤銷
其他	159,677		159,677	其他支出
本期賸餘(短絀)	40,411,351	123,470	40,534,821	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	51,662,054	347,651,855	399,313,909	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,933,200	116,932,526
勞務收入	11,200	11,200
服務收入	11,200	11,200
財產收益		2,864,104
廢舊物品售價收入		1,683
其他財產收入		2,862,421
政府撥入收入	8,922,000	112,985,000
公庫撥款收入	8,922,000	111,018,000
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	12,561,441	76,397,705
人事支出	11,622,217	72,976,198
人事支出	11,622,217	72,976,198
業務支出	202,142	534,004
業務支出	202,142	534,004
財產損失		2,690
財產交易損失		2,690
折舊、折耗及攤銷	654,962	2,725,136
固定資產折舊	653,852	2,720,696
無形資產攤銷	1,110	4,440
其他支出	82,120	159,677
其他支出	82,120	159,677

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,628,241	40,534,821
期初淨資產		358,737,748
解繳公庫		
淨資產調整數		41,340
期末淨資產		399,313,909

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。