

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 5 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 | 8,306,758 | 8,226,000 | 80,758 | 0.98 | 122,416,033 | 121,426,000 | 990,033 | 0.82 |
| 勞務收入 | 15,000 | | | | | 11,200 | 15,000 | -3,800 | -25.33 |
| 服務收入 | 15,000 | | | | | 11,200 | 15,000 | -3,800 | -25.33 |
| 財產收入 | 200,000 | 80,758 | | 80,758 | | 121,611 | 200,000 | -78,389 | -39.19 |
| 財產處分收入 | | | | | | 1,683 | | 1,683 | |
| 其他財產收入 | 200,000 | 80,758 | | 80,758 | | 119,928 | 200,000 | -80,072 | -40.04 |
| 政府撥入收入 | 172,378,000 | 8,226,000 | 8,226,000 | | | 121,211,000 | 121,211,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 170,411,000 | 8,226,000 | 8,226,000 | | | 119,244,000 | 119,244,000 | | |
| 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 | 12,203,663 | 8,226,000 | 3,977,663 | 48.35 | 85,901,587 | 129,258,000 | -43,356,413 | -33.54 |
| 國民教育計畫 | 180,125,000 | 12,154,763 | 8,226,000 | 3,928,763 | 47.76 | 85,824,642 | 129,108,000 | -43,283,358 | -33.52 |
| 其他 | 180,125,000 | 12,154,763 | 8,226,000 | 3,928,763 | 47.76 | 85,824,642 | 129,108,000 | -43,283,358 | -33.52 |
| 建築及設備計畫 | 300,000 | 48,900 | | 48,900 | | 76,945 | 150,000 | -73,055 | -48.70 |
| 購建固定資產 | 300,000 | 48,900 | | 48,900 | | 76,945 | 150,000 | -73,055 | -48.70 |
| 本期賸餘(短絀) | -7,832,000 | -3,896,905 | | -3,896,905 | | 36,514,446 | -7,832,000 | 44,346,446 | -566.22 |
| 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 | | | | | 47,765,149 | 207,000 | 47,558,149 | 22,974.95 |

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5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 | 430,140,210 | 100.00 | 負債 | 2 | 35,327,914 | 8.21 |
| 流動資產 | 11 | 78,212,392 | 18.18 | 流動負債 | 21 | 33,554,390 | 7.80 |
| 現金 | 1101 | 78,212,392 | 18.18 | 應付款項 | 2102 | 33,554,390 | 7.80 |
| 銀行存款 | 110102 | 78,144,392 | 18.17 | 應付代收款 | 210203 | 33,554,390 | 7.80 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 47,697,149 | 11.09 | 代收款 | 210203-1 | 20,716,697 | 4.82 |
| 保管款 | 110102-2 | 30,447,243 | 7.08 | 代辦經費 | 210203-2 | 12,837,693 | 2.98 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 68,000 | 0.02 | 其他負債 | 28 | 1,773,524 | 0.41 |
| 固定資產 | 14 | 347,014,095 | 80.67 | 什項負債 | 2801 | 1,773,524 | 0.41 |
| 土地 | 1401 | 261,407,200 | 60.77 | 存入保證金 | 280104 | 1,773,524 | 0.41 |
| 土地 | 140101 | 261,407,200 | 60.77 | 淨資產 | 3 | 394,812,296 | 91.79 |
| 土地改良物 | 1402 | 2,347,867 | 0.55 | 淨資產 | 31 | 394,812,296 | 91.79 |
| 土地改良物 | 140201 | 4,604,630 | 1.07 | 淨資產 | 3101 | 394,812,296 | 91.79 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -2,256,763 | -0.52 | 累積餘額 | 310101 | 358,737,748 | 83.40 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 63,882,487 | 14.85 | 本期賸餘 | 310102 | 36,033,208 | 8.38 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 112,985,913 | 26.27 | 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5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 | -49,103,426 | -11.42 | 合計： | | 430,140,210 | |
| 機械及設備 | 1405 | 8,402,656 | 1.95 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 20,888,288 | 4.86 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -12,485,632 | -2.90 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 357,464 | 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 | -599,673 | -0.14 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 10,616,421 | 2.47 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 27,977,173 | 6.50 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -17,360,752 | -4.04 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 33,052 | 0.01 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 33,052 | 0.01 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 33,052 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 4,880,671 | 1.13 | | | | |

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5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 | 4,880,671 | 1.13 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 4,880,671 | 1.13 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 9,209,000 | 2.14 | | | | |
| 土地 | 180106-1 | 9,209,000 | 2.14 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -9,209,000 | -2.14 | | | | |
| 合計： | | 430,140,210 | | | | | |

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 5 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 | 122,416,033 | 2,823,251 | 125,239,284 | 收入 |
| 勞務收入 | 11,200 | | 11,200 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 121,611 | 2,823,251 | 2,944,862 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 121,211,000 | | 121,211,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 1,072,222 | | 1,072,222 | 其他收入 |
| 基金用途 | 85,901,587 | 3,304,489 | 89,206,076 | 支出 |
| 用人費用 | 84,556,715 | | 84,556,715 | 人事支出 |
| 服務費用 | 751,317 | 162,718 | 914,035 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 146,368 | -146,368 | | |
| 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及營舍與 設施工程支出 | 76,945 | -76,945 | | |
| | | 3,378,744 | 3,378,744 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 353,892 | | 353,892 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 36,514,446 | -481,238 | 36,033,208 | 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 | 47,765,149 | 347,047,147 | 394,812,296 | 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5月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 8,306,758 | 125,239,284 |
| 勞務收入 | | 11,200 |
| 服務收入 | | 11,200 |
| 財產收益 | 80,758 | 2,944,862 |
| 廢舊物品售價收入 | | 1,683 |
| 其他財產收入 | 80,758 | 2,943,179 |
| 政府撥入收入 | 8,226,000 | 121,211,000 |
| 公庫撥款收入 | 8,226,000 | 119,244,000 |
| 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 | 12,808,371 | 89,206,076 |
| 人事支出 | 11,580,517 | 84,556,715 |
| 人事支出 | 11,580,517 | 84,556,715 |
| 業務支出 | 380,031 | 914,035 |
| 業務支出 | 380,031 | 914,035 |
| 財產損失 | | 2,690 |
| 財產交易損失 | | 2,690 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 653,608 | 3,378,744 |
| 固定資產折舊 | 652,498 | 3,373,194 |
| 無形資產攤銷 | 1,110 | 5,550 |
| 其他支出 | 194,215 | 353,892 |
| 其他支出 | 194,215 | 353,892 |

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5月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,501,613 | 36,033,208 |
| 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 | | 394,812,296 |

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。