

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 6 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	8,345,338	8,226,000	119,338	1.45	130,761,371	129,652,000	1,109,371	0.86
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	119,338		119,338		240,949	200,000	40,949	20.47
財產處分收入						1,683		1,683	
利息收入		114,538		114,538		114,538		114,538	
其他財產收入	200,000	4,800		4,800		124,728	200,000	-75,272	-37.64
政府撥入收入	172,378,000	8,226,000	8,226,000			129,437,000	129,437,000		
公庫撥款收入	170,411,000	8,226,000	8,226,000			127,470,000	127,470,000		
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	11,951,746	8,226,000	3,725,746	45.29	97,853,333	137,484,000	-39,630,667	-28.83
國民教育計畫	180,125,000	11,902,664	8,226,000	3,676,664	44.70	97,727,306	137,334,000	-39,606,694	-28.84
其他	180,125,000	11,902,664	8,226,000	3,676,664	44.70	97,727,306	137,334,000	-39,606,694	-28.84
建築及設備計畫	300,000	49,082		49,082		126,027	150,000	-23,973	-15.98
購建固定資產	300,000	49,082		49,082		126,027	150,000	-23,973	-15.98
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-3,606,408		-3,606,408		32,908,038	-7,832,000	40,740,038	-520.17
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					44,158,741	207,000	43,951,741	21,232.73

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6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	442,233,110	100.00	負債	2	51,618,304	11.67
流動資產	11	90,354,406	20.43	流動負債	21	49,994,780	11.31
現金	1101	90,354,406	20.43	應付款項	2102	49,994,780	11.31
銀行存款	110102	90,286,406	20.42	應付代收款	210203	49,994,780	11.31
縣庫存款	110102-1	44,090,741	9.97	代收款	210203-1	38,268,944	8.65
保管款	110102-2	46,195,665	10.45	代辦經費	210203-2	11,725,836	2.65
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	1,623,524	0.37
固定資產	14	346,424,123	78.34	什項負債	2801	1,623,524	0.37
土地	1401	261,407,200	59.11	存入保證金	280104	1,623,524	0.37
土地	140101	261,407,200	59.11	淨資產	3	390,614,806	88.33
土地改良物	1402	2,333,570	0.53	淨資產	31	390,614,806	88.33
土地改良物	140201	4,604,630	1.04	淨資產	3101	390,614,806	88.33
累計折舊-土地改良物	140202	-2,271,060	-0.51	累積餘額	310101	358,737,748	81.12
房屋建築及設備	1404	63,686,219	14.40	本期賸餘	310102	31,835,718	7.20
房屋建築及設備	140401	112,985,913	25.55	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6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	-49,299,694	-11.15	合計：		442,233,110	
機械及設備	1405	8,189,465	1.85				
機械及設備	140501	20,917,697	4.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,728,232	-2.88				
交通及運輸設備	1406	346,972	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	-610,165	-0.14				
雜項設備	1407	10,460,697	2.37				
雜項設備	140701	27,977,173	6.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,516,476	-3.96				
無形資產	16	31,942	0.01				
無形資產	1601	31,942	0.01				
電腦軟體	160102	31,942	0.01				
其他資產	18	5,422,639	1.23				
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6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	5,422,639	1.23				
暫付及待結轉帳項	180105	5,422,639	1.23				
代管資產	180106	9,209,000	2.08				
土地	180106-1	9,209,000	2.08				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.08				
合計：		442,233,110					

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 6 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	130,761,371	2,836,840	133,598,211	收入
勞務收入	11,200		11,200	勞務收入
財產收入	240,949	2,836,840	3,077,789	財產收益
政府撥入收入	129,437,000		129,437,000	政府撥入收入
其他收入	1,072,222		1,072,222	其他收入
基金用途	97,853,333	3,909,160	101,762,493	支出
用人費用	96,205,668		96,205,668	人事支出
服務費用	879,045	185,938	1,064,983	業務支出
材料及用品費	169,588	-169,588		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,350	-16,350		
		3,023	3,023	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	126,027	-126,027		
		4,032,164	4,032,164	折舊、折耗及攤銷
其他	456,655		456,655	其他支出
本期賸餘(短絀)	32,908,038	-1,072,320	31,835,718	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	44,158,741	346,456,065	390,614,806	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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	8,358,927	133,598,211
服務收入		11,200
財產收益		11,200
財產孳息收入	132,927	3,077,789
廢舊物品售價收入	114,538	114,538
其他財產收入		1,683
政府撥入收入	18,389	2,961,568
公庫撥款收入	8,226,000	129,437,000
政府其他撥入收入	8,226,000	127,470,000
其他收入		1,967,000
受贈收入		1,072,222
雜項收入		472,222
其他收入		600,000
支出	12,556,417	101,762,493
人事支出	11,648,953	96,205,668
人事支出	11,648,953	96,205,668
業務支出	150,948	1,064,983
業務支出	150,948	1,064,983
財產損失	333	3,023
財產交易損失	333	3,023
折舊、折耗及攤銷	653,420	4,032,164
固定資產折舊	652,310	4,025,504
無形資產攤銷	1,110	6,660
其他支出	102,763	456,655
其他支出	102,763	456,655

## 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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-4,197,490	31,835,718
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		390,614,806

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。