

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 7 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	9,516,166	9,363,000	153,166	1.64	140,277,537	139,015,000	1,262,537	0.91
徵收及依法分配收入		13,284		13,284		13,284		13,284	
違規罰款收入		13,284		13,284		13,284		13,284	
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	116,500		116,500		357,449	200,000	157,449	78.72
財產處分收入		108,490		108,490		110,173		110,173	
利息收入						114,538		114,538	
其他財產收入	200,000	8,010		8,010		132,738	200,000	-67,262	-33.63
政府撥入收入	172,378,000	9,363,000	9,363,000			138,800,000	138,800,000		
公庫撥款收入	170,411,000	9,363,000	9,363,000			136,833,000	136,833,000		
政府其他撥入收入	1,967,000					1,967,000	1,967,000		
其他收入		23,382		23,382		1,095,604		1,095,604	
受贈收入						472,222		472,222	
雜項收入		23,382		23,382		623,382		623,382	
基金用途	180,425,000	11,098,840	9,363,000	1,735,840	18.54	108,952,173	146,847,000	-37,894,827	-25.81
國民教育計畫	180,125,000	11,079,415	9,213,000	1,866,415	20.26	108,806,721	146,547,000	-37,740,279	-25.75
其他	180,125,000	11,079,415	9,213,000	1,866,415	20.26	108,806,721	146,547,000	-37,740,279	-25.75
建築及設備計畫	300,000	19,425	150,000	-130,575	-87.05	145,452	300,000	-154,548	-51.52
購建固定資產	300,000	19,425	150,000	-130,575	-87.05	145,452	300,000	-154,548	-51.52
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-1,582,674		-1,582,674		31,325,364	-7,832,000	39,157,364	-499.97
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					42,576,067	207,000	42,369,067	20,468.15

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7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	431,502,959	100.00	負債	2	42,803,612	9.92
流動資產	11	80,270,918	18.60	流動負債	21	41,310,088	9.57
現金	1101	80,270,918	18.60	應付款項	2102	41,310,088	9.57
銀行存款	110102	80,202,918	18.59	應付代收款	210203	41,310,088	9.57
縣庫存款	110102-1	42,508,067	9.85	代收款	210203-1	31,387,447	7.27
保管款	110102-2	37,694,851	8.74	代辦經費	210203-2	9,922,641	2.30
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	1,493,524	0.35
固定資產	14	346,092,448	80.21	什項負債	2801	1,493,524	0.35
土地	1401	261,407,200	60.58	存入保證金	280104	1,493,524	0.35
土地	140101	261,407,200	60.58	應付保管款	280105	0	0.00
土地改良物	1402	2,319,274	0.54	淨資產	3	388,699,347	90.08
土地改良物	140201	4,604,630	1.07	淨資產	31	388,699,347	90.08
累計折舊-土地改良物	140202	-2,285,356	-0.53	淨資產	3101	388,699,347	90.08
房屋建築及設備	1404	63,489,953	14.71	累積餘額	310101	358,737,748	83.14
房屋建築及設備	140401	112,985,913	26.18	本期賸餘	310102	29,920,259	6.93

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7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	-49,495,960	-11.47	淨資產調整數	310104	41,340	0.00
機械及設備	1405	7,932,189	1.84	合計：		431,502,959	
機械及設備	140501	20,937,122	4.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,004,933	-3.01				
交通及運輸設備	1406	411,875	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,032,537	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-620,662	-0.14				
雜項設備	1407	10,531,957	2.44				
雜項設備	140701	28,204,306	6.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,672,349	-4.10				
無形資產	16	30,832	0.01				
無形資產	1601	30,832	0.01				
電腦軟體	160102	30,832	0.01				
其他資產	18	5,108,761	1.18				

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7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	5,108,761	1.18				
暫付及待結轉帳項	180105	5,108,761	1.18				
代管資產	180106	9,209,000	2.13				
土地	180106-1	9,209,000	2.13				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.13				
合計：		431,502,959					

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 7 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	140,277,537	3,139,373	143,416,910	收入
徵收及依法分配收入	13,284		13,284	徵收及依法分配收入
勞務收入	11,200		11,200	勞務收入
財產收入	357,449	3,139,373	3,496,822	財產收益
政府撥入收入	138,800,000		138,800,000	政府撥入收入
其他收入	1,095,604		1,095,604	其他收入
基金用途	108,952,173	4,544,478	113,496,651	支出
用人費用	106,641,342		106,641,342	人事支出
服務費用	1,285,159	300,199	1,585,358	業務支出
材料及用品費	252,219	-252,219		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	47,980	-47,980		
		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	145,452	-145,452		
		4,686,907	4,686,907	折舊、折耗及攤銷
其他	580,021		580,021	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,325,364	-1,405,105	29,920,259	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	42,576,067	346,123,280	388,699,347	期末淨資產

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,818,699	143,416,910
徵收及依法分配收入	13,284	13,284
違規罰款收入	13,284	13,284
勞務收入		11,200
服務收入		11,200
財產收益	419,033	3,496,822
財產孳息收入		114,538
廢舊物品售價收入	108,490	110,173
其他財產收入	310,543	3,272,111
政府撥入收入	9,363,000	138,800,000
公庫撥款收入	9,363,000	136,833,000
政府其他撥入收入		1,967,000
其他收入	23,382	1,095,604
受贈收入		472,222
雜項收入	23,382	623,382
支出	11,734,158	113,496,651
人事支出	10,435,674	106,641,342
人事支出	10,435,674	106,641,342
業務支出	520,375	1,585,358
業務支出	520,375	1,585,358
財產損失		3,023
財產交易損失		3,023
折舊、折耗及攤銷	654,743	4,686,907
固定資產折舊	653,633	4,679,137
無形資產攤銷	1,110	7,770
其他支出	123,366	580,021
其他支出	123,366	580,021

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,915,459	29,920,259
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		388,699,347

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。