

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 8 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	8,242,920	8,226,000	16,920	0.21	148,520,457	147,241,000	1,279,457	0.87
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	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	16,920		16,920		374,369	200,000	174,369	87.18
財產處分收入		3,770		3,770		113,943		113,943	
利息收入						114,538		114,538	
其他財產收入	200,000	13,150		13,150		145,888	200,000	-54,112	-27.06
政府撥入收入	172,378,000	8,226,000	8,226,000			147,026,000	147,026,000		
公庫撥款收入	170,411,000	8,226,000	8,226,000			145,059,000	145,059,000		
政府其他撥入收入	1,967,000					1,967,000	1,967,000		
其他收入						1,095,604		1,095,604	
受贈收入						472,222		472,222	
雜項收入						623,382		623,382	
基金用途	180,425,000	13,900,408	8,226,000	5,674,408	68.98	122,852,581	155,073,000	-32,220,419	-20.78
國民教育計畫	180,125,000	13,900,408	8,226,000	5,674,408	68.98	122,707,129	154,773,000	-32,065,871	-20.72
其他	180,125,000	13,900,408	8,226,000	5,674,408	68.98	122,707,129	154,773,000	-32,065,871	-20.72
建築及設備計畫	300,000					145,452	300,000	-154,548	-51.52
購建固定資產	300,000					145,452	300,000	-154,548	-51.52
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-5,657,488		-5,657,488		25,667,876	-7,832,000	33,499,876	-427.73
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					36,918,579	207,000	36,711,579	17,735.06

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8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	419,512,885	100.00	負債	2	37,126,388	8.85
流動資產	11	71,878,389	17.13	流動負債	21	35,332,864	8.42
現金	1101	71,878,389	17.13	應付款項	2102	35,332,864	8.42
銀行存款	110102	71,810,389	17.12	應付代收款	210203	35,332,864	8.42
縣庫存款	110102-1	36,850,579	8.78	代收款	210203-1	27,327,880	6.51
保管款	110102-2	34,959,810	8.33	代辦經費	210203-2	8,004,984	1.91
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	1,793,524	0.43
固定資產	14	345,438,196	82.34	什項負債	2801	1,793,524	0.43
土地	1401	261,407,200	62.31	存入保證金	280104	1,793,524	0.43
土地	140101	261,407,200	62.31	應付保管款	280105	0	0.00
土地改良物	1402	2,304,977	0.55	淨資產	3	382,386,497	91.15
土地改良物	140201	4,604,630	1.10	淨資產	31	382,386,497	91.15
累計折舊-土地改良物	140202	-2,299,653	-0.55	淨資產	3101	382,386,497	91.15
房屋建築及設備	1404	63,293,685	15.09	累積餘額	310101	358,737,748	85.51
房屋建築及設備	140401	112,985,913	26.93	本期騰餘	310102	23,607,409	5.63

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8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	-49,692,228	-11.85	淨資產調整數	310104	41,340	0.00
機械及設備	1405	7,656,254	1.83	合計：		419,512,885	
機械及設備	140501	20,848,484	4.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,192,230	-3.14				
交通及運輸設備	1406	400,139	0.10				
交通及運輸設備	140601	1,032,537	0.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-632,398	-0.15				
雜項設備	1407	10,375,941	2.47				
雜項設備	140701	28,204,306	6.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,828,365	-4.25				
無形資產	16	29,722	0.01				
無形資產	1601	29,722	0.01				
電腦軟體	160102	29,722	0.01				
其他資產	18	2,166,578	0.52				

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 8 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	148,520,457	3,139,373	151,659,830	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	374,369	3,139,373	3,513,742	財產收益
政府撥入收入	147,026,000		147,026,000	政府撥入收入
其他收入	1,095,604		1,095,604	其他收入
基金用途	122,852,581	5,199,840	128,052,421	支出
用人費用	120,384,827		120,384,827	人事支出
服務費用	1,369,425	326,613	1,696,038	業務支出
材料及用品費	278,633	-278,633		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	47,980	-47,980		
		3,815	3,815	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		
		5,341,477	5,341,477	折舊、折耗及攤銷
其他	626,264		626,264	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,667,876	-2,060,467	23,607,409	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	36,918,579	345,467,918	382,386,497	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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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
------	-------	-----	------	------

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,242,920	151,659,830
徵收及依法分配收入		13,284
違規罰款收入		13,284
勞務收入		11,200
服務收入		11,200
財產收益	16,920	3,513,742
財產孳息收入		114,538
廢舊物品售價收入	3,770	113,943
其他財產收入	13,150	3,285,261
政府撥入收入	8,226,000	147,026,000
公庫撥款收入	8,226,000	145,059,000
政府其他撥入收入		1,967,000
其他收入		1,095,604
受贈收入		472,222
雜項收入		623,382
支出	14,555,770	128,052,421
人事支出	13,743,485	120,384,827
人事支出	13,743,485	120,384,827
業務支出	110,680	1,696,038
業務支出	110,680	1,696,038
財產損失	792	3,815
財產交易損失	792	3,815
折舊、折耗及攤銷	654,570	5,341,477
固定資產折舊	653,460	5,332,597
無形資產攤銷	1,110	8,880
其他支出	46,243	626,264
其他支出	46,243	626,264

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-6,312,850	23,607,409
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		382,386,497

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。