

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 9 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	16,558,464	16,457,000	101,464	0.62	165,078,921	163,698,000	1,380,921	0.84
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	101,464		101,464		475,833	200,000	275,833	137.92
財產處分收入						113,943		113,943	
利息收入						114,538		114,538	
其他財產收入	200,000	101,464		101,464		247,352	200,000	47,352	23.68
政府撥入收入	172,378,000	16,457,000	16,457,000			163,483,000	163,483,000		
公庫撥款收入	170,411,000	16,457,000	16,457,000			161,516,000	161,516,000		
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	27,373,459	16,457,000	10,916,459	66.33	150,226,040	171,530,000	-21,303,960	-12.42
國民教育計畫	180,125,000	27,335,059	16,457,000	10,878,059	66.10	150,042,188	171,230,000	-21,187,812	-12.37
其他	180,125,000	27,335,059	16,457,000	10,878,059	66.10	150,042,188	171,230,000	-21,187,812	-12.37
建築及設備計畫	300,000	38,400		38,400		183,852	300,000	-116,148	-38.72
購建固定資產	300,000	38,400		38,400		183,852	300,000	-116,148	-38.72
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-10,814,995		-10,814,995		14,852,881	-7,832,000	22,684,881	-289.64
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					26,103,584	207,000	25,896,584	12,510.43

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9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	411,829,242	100.00	負債	2	40,862,290	9.92
流動資產	11	64,474,997	15.66	流動負債	21	39,068,766	9.49
現金	1101	64,474,997	15.66	應付款項	2102	39,068,766	9.49
銀行存款	110102	64,406,997	15.64	應付代收款	210203	39,068,766	9.49
縣庫存款	110102-1	26,035,584	6.32	代收款	210203-1	31,906,475	7.75
保管款	110102-2	38,371,413	9.32	代辦經費	210203-2	7,162,291	1.74
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	1,793,524	0.44
固定資產	14	344,834,756	83.73	什項負債	2801	1,793,524	0.44
土地	1401	261,407,200	63.47	存入保證金	280104	1,793,524	0.44
土地	140101	261,407,200	63.47	應付保管款	280105	0	0.00
土地改良物	1402	2,290,680	0.56	淨資產	3	370,966,952	90.08
土地改良物	140201	4,604,630	1.12	淨資產	31	370,966,952	90.08
累計折舊-土地改良物	140202	-2,313,950	-0.56	淨資產	3101	370,966,952	90.08
房屋建築及設備	1404	63,097,419	15.32	累積餘額	310101	358,737,748	87.11
房屋建築及設備	140401	112,985,913	27.44	本期賸餘	310102	12,187,864	2.96

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9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	-49,888,494	-12.11	淨資產調整數	310104	41,340	0.00
機械及設備	1405	7,391,919	1.79	合計：		411,829,242	
機械及設備	140501	20,848,484	5.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-13,456,565	-3.27				
交通及運輸設備	1406	388,397	0.09				
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	-644,140	-0.16				
雜項設備	1407	10,259,141	2.49				
雜項設備	140701	28,192,706	6.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,933,565	-4.35				
無形資產	16	28,612	0.01				
無形資產	1601	28,612	0.01				
電腦軟體	160102	28,612	0.01				
其他資產	18	2,490,877	0.60				
		0				0	

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9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	2,490,877	0.60				
暫付及待結轉帳項	180105	2,490,877	0.60				
代管資產	180106	9,209,000	2.24				
土地	180106-1	9,209,000	2.24				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.24				
合計：		411,829,242					
		0				0	

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

收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	16,558,464	168,218,294
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	101,464	3,615,206
財產孳息收入		114,538
廢舊物品售價收入		113,943
其他財產收入	101,464	3,386,725
政府撥入收入	16,457,000	163,483,000
公庫撥款收入	16,457,000	161,516,000
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	27,978,009	156,030,430
人事支出	26,651,037	147,035,864
人事支出	26,651,037	147,035,864
業務支出	580,365	2,276,403
業務支出	580,365	2,276,403
財產損失	500	4,315
財產交易損失	500	4,315
折舊、折耗及攤銷	642,450	5,983,927
固定資產折舊	641,340	5,973,937
無形資產攤銷	1,110	9,990
其他支出	103,657	729,921
其他支出	103,657	729,921

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-11,419,545	12,187,864
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		370,966,952

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市仁愛國民小學

402-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 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	165,078,921	3,139,373	168,218,294	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	475,833	3,139,373	3,615,206	財產收益
政府撥入收入	163,483,000		163,483,000	政府撥入收入
其他收入	1,095,604		1,095,604	其他收入
基金用途	150,226,040	5,804,390	156,030,430	支出
用人費用	147,035,864		147,035,864	人事支出
服務費用	1,934,765	341,638	2,276,403	業務支出
材料及用品費	293,658	-293,658		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	47,980	-47,980		
		4,315	4,315	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	183,852	-183,852		
		5,983,927	5,983,927	折舊、折耗及攤銷
其他	729,921		729,921	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,852,881	-2,665,017	12,187,864	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	26,103,584	344,863,368	370,966,952	期末淨資產