

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 12 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	138,775		138,775		174,117,496	172,593,000	1,524,496	0.88
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	138,775		138,775		619,408	200,000	419,408	209.70
財產處分收入						113,943		113,943	
利息收入		122,975		122,975		237,513		237,513	
其他財產收入	200,000	15,800		15,800		267,952	200,000	67,952	33.98
政府撥入收入	172,378,000					172,378,000	172,378,000		
公庫撥款收入	170,411,000					170,411,000	170,411,000		
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	810,975		810,975		175,988,166	180,425,000	-4,436,834	-2.46
國民教育計畫	180,125,000	706,187		706,187		175,699,526	180,125,000	-4,425,474	-2.46
其他	180,125,000	706,187		706,187		175,699,526	180,125,000	-4,425,474	-2.46
建築及設備計畫	300,000	104,788		104,788		288,640	300,000	-11,360	-3.79
購建固定資產	300,000	104,788		104,788		288,640	300,000	-11,360	-3.79
本期賸餘(短絀)	-7,832,000	-672,200		-672,200		-1,870,670	-7,832,000	5,961,330	-76.12
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					9,380,033	207,000	9,173,033	4,431.42

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12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	407,480,574	100.00	負債	2	54,337,565	13.34
流動資產	11	62,074,288	15.23	流動負債	21	52,550,041	12.90
現金	1101	62,074,288	15.23	應付款項	2102	52,550,041	12.90
銀行存款	110102	62,074,288	15.23	應付代收款	210203	52,402,241	12.86
縣庫存款	110102-1	9,527,833	2.34	代收款	210203-1	41,638,710	10.22
保管款	110102-2	52,546,455	12.90	代辦經費	210203-2	10,763,531	2.64
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付費用	210204	147,800	0.04
固定資產	14	343,737,694	84.36	其他負債	28	1,787,524	0.44
土地	1401	261,407,200	64.15	什項負債	2801	1,787,524	0.44
土地	140101	261,407,200	64.15	存入保證金	280104	1,787,524	0.44
土地改良物	1402	2,236,186	0.55	應付保管款	280105	0	0.00
土地改良物	140201	3,444,308	0.85	淨資產	3	353,143,009	86.66
累計折舊-土地改良物	140202	-1,208,122	-0.30	淨資產	31	353,143,009	86.66
房屋建築及設備	1404	62,508,617	15.34	淨資產	3101	353,143,009	86.66
房屋建築及設備	140401	112,985,913	27.73	累積餘額	310101	353,143,009	86.66

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12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	-50,477,296	-12.39	合計：	310104	407,480,574	0.00
機械及設備	1405	7,392,156	1.81				
機械及設備	140501	21,446,578	5.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,054,422	-3.45				
交通及運輸設備	1406	353,775	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	-678,762	-0.17				
雜項設備	1407	9,839,760	2.41				
雜項設備	140701	28,078,576	6.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,238,816	-4.48				
無形資產	16	25,282	0.01				
無形資產	1601	25,282	0.01				
電腦軟體	160102	25,282	0.01				
其他資產	18	1,643,310	0.40				

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12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	1,643,310	0.40				
暫付及待結轉帳項	180105	1,643,310	0.40				
代管資產	180106	9,209,000	2.26				
土地	180106-1	9,209,000	2.26				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.26				
合計：		407,480,574					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	408,835	177,526,929
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	408,835	4,028,841
財產孳息收入	122,975	237,513
廢舊物品售價收入		113,943
其他財產收入	285,860	3,677,385
政府撥入收入		172,378,000
公庫撥款收入		170,411,000
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	1,346,939	183,627,317
人事支出	93,170	171,550,127
人事支出	93,170	171,550,127
業務支出	538,206	3,295,043
業務支出	538,206	3,295,043
財產損失		19,469
財產交易損失		19,469
折舊、折耗及攤銷	640,752	7,908,322
固定資產折舊	639,642	7,895,002
無形資產攤銷	1,110	13,320
其他支出	74,811	854,356
其他支出	74,811	854,356

## 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-938,104	-6,100,388
期初淨資產		358,737,748
解繳公庫		
淨資產調整數	464,309	505,649
期末淨資產		353,143,009

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	174,117,496	3,409,433	177,526,929	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	619,408	3,409,433	4,028,841	財產收益
政府撥入收入	172,378,000		172,378,000	政府撥入收入
其他收入	1,095,604		1,095,604	其他收入
基金用途	175,988,166	7,639,151	183,627,317	支出
用人費用	171,550,127		171,550,127	人事支出
服務費用	2,802,161	492,882	3,295,043	業務支出
材料及用品費	444,902	-444,902		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	47,980	-47,980		
		19,469	19,469	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	288,640	-288,640		
		7,908,322	7,908,322	折舊、折耗及攤銷
其他	854,356		854,356	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,870,670	-4,229,718	-6,100,388	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
		505,649	505,649	淨資產調整數
期末基金餘額	9,380,033	343,762,976	353,143,009	期末淨資產