

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 114 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 178,796,000        | 8,564,927  | 8,564,000 | 927        | 0.01  | 98,757,119            | 98,954,000  | -196,881    | -0.20     |
| 勞務收入     | 15,000             |            |           |            |       |                       | 15,000      | -15,000     | -100.00   |
| 服務收入     | 15,000             |            |           |            |       |                       | 15,000      | -15,000     | -100.00   |
| 財產收入     | 200,000            | 927        |           | 927        |       | 927                   | 200,000     | -199,073    | -99.54    |
| 財產處分收入   |                    | 927        |           | 927        |       | 927                   |             | 927         |           |
| 其他財產收入   | 200,000            |            |           |            |       |                       | 200,000     | -200,000    | -100.00   |
| 政府撥入收入   | 178,581,000        | 8,564,000  | 8,564,000 |            |       | 98,739,000            | 98,739,000  |             |           |
| 公庫撥款收入   | 176,448,000        | 8,564,000  | 8,564,000 |            |       | 96,606,000            | 96,606,000  |             |           |
| 政府其他撥入收入 | 2,133,000          |            |           |            |       | 2,133,000             | 2,133,000   |             |           |
| 其他收入     |                    |            |           |            |       | 17,192                |             | 17,192      |           |
| 雜項收入     |                    |            |           |            |       | 17,192                |             | 17,192      |           |
| 基金用途     | 181,781,000        | 12,071,954 | 8,564,000 | 3,507,954  | 40.96 | 49,815,900            | 101,939,000 | -52,123,100 | -51.13    |
| 國民教育計畫   | 181,481,000        | 12,071,954 | 8,564,000 | 3,507,954  | 40.96 | 49,815,900            | 101,789,000 | -51,973,100 | -51.06    |
| 其他       | 181,481,000        | 12,071,954 | 8,564,000 | 3,507,954  | 40.96 | 49,815,900            | 101,789,000 | -51,973,100 | -51.06    |
| 建築及設備計畫  | 300,000            |            |           |            |       |                       | 150,000     | -150,000    | -100.00   |
| 購建固定資產   | 300,000            |            |           |            |       |                       | 150,000     | -150,000    | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -2,985,000         | -3,507,027 |           | -3,507,027 |       | 48,941,219            | -2,985,000  | 51,926,219  | -1,739.57 |
| 期初基金餘額   | 3,419,000          |            |           |            |       | 9,380,033             | 3,419,000   | 5,961,033   | 174.35    |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |       |                       |             |             |           |
| 期末基金餘額   | 434,000            |            |           |            |       | 58,321,252            | 434,000     | 57,887,252  | 13,338.08 |

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114年2月28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        | 444,756,194 | 100.00 | 負債        | 2        | 39,335,064  | 8.84  |
| 流動資產       | 11       | 94,243,088  | 21.19  | 流動負債      | 21       | 37,527,540  | 8.44  |
| 現金         | 1101     | 94,243,088  | 21.19  | 應付款項      | 2102     | 37,527,540  | 8.44  |
| 銀行存款       | 110102   | 94,163,088  | 21.17  | 應付代收款     | 210203   | 37,527,540  | 8.44  |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 58,241,252  | 13.10  | 代收款       | 210203-1 | 27,308,254  | 6.14  |
| 保管款        | 110102-2 | 35,921,836  | 8.08   | 代辦經費      | 210203-2 | 10,219,286  | 2.30  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 80,000      | 0.02   | 應付費用      | 210204   | 0           | 0.00  |
| 固定資產       | 14       | 347,076,816 | 78.04  | 其他負債      | 28       | 1,807,524   | 0.41  |
| 土地         | 1401     | 261,407,200 | 58.78  | 什項負債      | 2801     | 1,807,524   | 0.41  |
| 土地         | 140101   | 261,407,200 | 58.78  | 存入保證金     | 280104   | 1,807,524   | 0.41  |
| 土地改良物      | 1402     | 2,194,842   | 0.49   | 淨資產       | 3        | 405,421,130 | 91.16 |
| 土地改良物      | 140201   | 3,379,708   | 0.76   | 淨資產       | 31       | 405,421,130 | 91.16 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -1,184,866  | -0.27  | 淨資產       | 3101     | 405,421,130 | 91.16 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 62,116,083  | 13.97  | 累積餘額      | 310101   | 353,143,009 | 79.40 |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 112,985,913 | 25.40  | 本期賸餘      | 310102   | 52,278,121  | 11.75 |
|            |          | 0           |        | 信託代理與保證負債 |          | 0           |       |

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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114年2月28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 | -50,869,830 | -11.44 | 淨資產調整數    | 310104 | 444,756,194 |   |
| 機械及設備        | 1405   | 11,352,392  | 2.55   | 合計：       |        |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 25,952,548  | 5.84   |           |        |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -14,600,156 | -3.28  |           |        |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 330,692     | 0.07   |           |        |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,032,537   | 0.23   |           |        |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -701,845    | -0.16  |           |        |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 9,675,607   | 2.18   |           |        |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 28,198,576  | 6.34   |           |        |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -18,522,969 | -4.16  |           |        |             |   |
| 無形資產         | 16     | 23,062      | 0.01   |           |        |             |   |
| 無形資產         | 1601   | 23,062      | 0.01   |           |        |             |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 23,062      | 0.01   |           |        |             |   |
| 其他資產         | 18     | 3,413,228   | 0.77   |           |        |             |   |
|              |        | 0           |        | 信託代理與保證負債 |        | 0           |   |

信託代理與保證資產

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114年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 13,190,897 | 103,383,089 |
| 財產收益     | 4,626,897  | 4,626,897   |
| 廢舊物品售價收入 | 927        | 927         |
| 其他財產收入   | 4,625,970  | 4,625,970   |
| 政府撥入收入   | 8,564,000  | 98,739,000  |
| 公庫撥款收入   | 8,564,000  | 96,606,000  |
| 政府其他撥入收入 |            | 2,133,000   |
| 其他收入     |            | 17,192      |
| 雜項收入     |            | 17,192      |
| 支出       | 12,728,099 | 51,104,968  |
| 人事支出     | 11,976,127 | 49,575,684  |
| 人事支出     | 11,976,127 | 49,575,684  |
| 業務支出     | 78,570     | 222,959     |
| 業務支出     | 78,570     | 222,959     |
| 財產損失     |            | 12,927      |
| 財產交易損失   |            | 12,927      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 656,145    | 1,276,141   |
| 固定資產折舊   | 655,035    | 1,273,921   |
| 無形資產攤銷   | 1,110      | 2,220       |
| 其他支出     | 17,257     | 17,257      |
| 其他支出     | 17,257     | 17,257      |
| 本期賸餘(短絀) | 462,798    | 52,278,121  |
| 期初淨資產    |            | 353,143,009 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            |             |
| 期末淨資產    |            | 405,421,130 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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                        | 98,757,119 | 4,625,970   | 103,383,089 | 收入       |
| 財產收入                        | 927        | 4,625,970   | 4,626,897   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 98,739,000 |             | 98,739,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 17,192     |             | 17,192      | 其他收入     |
| 基金用途                        | 49,815,900 | 1,289,068   | 51,104,968  | 支出       |
| 用人費用                        | 49,575,684 |             | 49,575,684  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 171,679    | 51,280      | 222,959     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 33,880     | -33,880     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 17,400     | -17,400     |             |          |
|                             |            | 12,927      | 12,927      | 財產損失     |
|                             |            | 1,276,141   | 1,276,141   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 17,257     |             | 17,257      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 48,941,219 | 3,336,902   | 52,278,121  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 9,380,033  | 343,762,976 | 353,143,009 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 58,321,252 | 347,099,878 | 405,421,130 | 期末淨資產    |

註：