

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 3 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	178,796,000	8,637,204	8,564,000	73,204	0.85	107,394,323	107,518,000	-123,677	-0.12
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	69,094		69,094		70,021	200,000	-129,979	-64.99
財產處分收入						927		927	
其他財產收入	200,000	69,094		69,094		69,094	200,000	-130,906	-65.45
政府撥入收入	178,581,000	8,564,000	8,564,000			107,303,000	107,303,000		
公庫撥款收入	176,448,000	8,564,000	8,564,000			105,170,000	105,170,000		
政府其他撥入收入	2,133,000					2,133,000	2,133,000		
其他收入		4,110		4,110		21,302		21,302	
雜項收入		4,110		4,110		21,302		21,302	
基金用途	181,781,000	12,287,167	8,564,000	3,723,167	43.47	62,103,067	110,503,000	-48,399,933	-43.80
國民教育計畫	181,481,000	12,262,673	8,564,000	3,698,673	43.19	62,078,573	110,353,000	-48,274,427	-43.75
其他	181,481,000	12,262,673	8,564,000	3,698,673	43.19	62,078,573	110,353,000	-48,274,427	-43.75
建築及設備計畫	300,000	24,494		24,494		24,494	150,000	-125,506	-83.67
購建固定資產	300,000	24,494		24,494		24,494	150,000	-125,506	-83.67
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-3,649,963		-3,649,963		45,291,256	-2,985,000	48,276,256	-1,617.30
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					54,671,289	434,000	54,237,289	12,497.07

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3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	444,018,780	100.00	負債	2	42,791,700	9.64
流動資產	11	93,483,807	21.05	流動負債	21	40,984,176	9.23
現金	1101	93,483,807	21.05	應付款項	2102	40,984,176	9.23
銀行存款	110102	93,403,807	21.04	應付代收款	210203	40,984,176	9.23
縣庫存款	110102-1	54,591,289	12.29	代收款	210203-1	32,034,564	7.21
保管款	110102-2	38,812,518	8.74	代辦經費	210203-2	8,949,612	2.02
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	346,533,839	78.04	其他負債	28	1,807,524	0.41
土地	1401	261,407,200	58.87	什項負債	2801	1,807,524	0.41
土地	140101	261,407,200	58.87	存入保證金	280104	1,807,524	0.41
土地改良物	1402	2,180,724	0.49	淨資產	3	401,227,080	90.36
土地改良物	140201	3,379,708	0.76	淨資產	31	401,227,080	90.36
累計折舊-土地改良物	140202	-1,198,984	-0.27	淨資產	3101	401,227,080	90.36
房屋建築及設備	1404	61,919,817	13.95	累積餘額	310101	353,143,009	79.53
房屋建築及設備	140401	112,985,913	25.45	本期賸餘	310102	48,084,071	10.83
		0				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3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	-51,066,096	-11.50	淨資產調整數	310104	444,018,780	
機械及設備	1405	11,173,546	2.52	合計：			
機械及設備	140501	26,067,841	5.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,894,295	-3.35				
交通及運輸設備	1406	319,149	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	-713,388	-0.16				
雜項設備	1407	9,533,403	2.15				
雜項設備	140701	28,198,576	6.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,665,173	-4.20				
無形資產	16	21,952	0.00				
無形資產	1601	21,952	0.00				
電腦軟體	160102	21,952	0.00				
其他資產	18	3,979,182	0.90				

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114年3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	3,979,182	0.90				
暫付及待結轉帳項	180105	3,979,182	0.90				
代管資產	180106	9,209,000	2.07				
土地	180106-1	9,209,000	2.07				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.07				
合計：		444,018,780					

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114年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,728,003	112,111,092
財產收益	159,893	4,786,790
廢舊物品售價收入		927
其他財產收入	159,893	4,785,863
政府撥入收入	8,564,000	107,303,000
公庫撥款收入	8,564,000	105,170,000
政府其他撥入收入		2,133,000
其他收入	4,110	21,302
雜項收入	4,110	21,302
支出	12,922,053	64,027,021
人事支出	12,072,923	61,648,607
人事支出	12,072,923	61,648,607
業務支出	142,515	365,474
業務支出	142,515	365,474
財產損失		12,927
財產交易損失		12,927
折舊、折耗及攤銷	659,380	1,935,521
固定資產折舊	658,270	1,932,191
無形資產攤銷	1,110	3,330
其他支出	47,235	64,492
其他支出	47,235	64,492
本期賸餘(短絀)	-4,194,050	48,084,071
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		401,227,080

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 114 年 1 月 1 日 至 3 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	107,394,323	4,716,769	112,111,092	收入
財產收入	70,021	4,716,769	4,786,790	財產收益
政府撥入收入	107,303,000		107,303,000	政府撥入收入
其他收入	21,302		21,302	其他收入
基金用途	62,103,067	1,923,954	64,027,021	支出
用人費用	61,648,607		61,648,607	人事支出
服務費用	280,364	85,110	365,474	業務支出
材料及用品費	67,710	-67,710		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,400	-17,400		
		12,927	12,927	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	24,494	-24,494		
		1,935,521	1,935,521	折舊、折耗及攤銷
其他	64,492		64,492	其他支出
本期賸餘(短絀)	45,291,256	2,792,815	48,084,071	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	54,671,289	346,555,791	401,227,080	期末淨資產

註：