

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 4 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	9,455,450	9,351,000	104,450	1.12	116,849,773	116,869,000	-19,227	-0.02
勞務收入	15,000	14,000		14,000		14,000	15,000	-1,000	-6.67
服務收入	15,000	14,000		14,000		14,000	15,000	-1,000	-6.67
財產收入	200,000	3,450		3,450		73,471	200,000	-126,529	-63.26
財產處分收入		1,950		1,950		2,877		2,877	
其他財產收入	200,000	1,500		1,500		70,594	200,000	-129,406	-64.70
政府撥入收入	178,581,000	9,351,000	9,351,000			116,654,000	116,654,000		
公庫撥款收入	176,448,000	9,351,000	9,351,000			114,521,000	114,521,000		
政府其他撥入收入	2,133,000					2,133,000	2,133,000		
其他收入		87,000		87,000		108,302		108,302	
雜項收入		87,000		87,000		108,302		108,302	
基金用途	181,781,000	11,951,410	9,351,000	2,600,410	27.81	74,054,477	119,854,000	-45,799,523	-38.21
國民教育計畫	181,481,000	11,926,383	9,351,000	2,575,383	27.54	74,004,956	119,704,000	-45,699,044	-38.18
其他	181,481,000	11,926,383	9,351,000	2,575,383	27.54	74,004,956	119,704,000	-45,699,044	-38.18
建築及設備計畫	300,000	25,027		25,027		49,521	150,000	-100,479	-66.99
購建固定資產	300,000	25,027		25,027		49,521	150,000	-100,479	-66.99
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-2,495,960		-2,495,960		42,795,296	-2,985,000	45,780,296	-1,533.68
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					52,175,329	434,000	51,741,329	11,921.97

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4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	435,234,490	100.00	負債	2	36,626,260	8.42
流動資產	11	85,704,095	19.69	流動負債	21	34,903,736	8.02
現金	1101	85,704,095	19.69	應付款項	2102	34,903,736	8.02
銀行存款	110102	85,624,095	19.67	應付代收款	210203	34,903,736	8.02
縣庫存款	110102-1	52,095,329	11.97	代收款	210203-1	27,032,886	6.21
保管款	110102-2	33,528,766	7.70	代辦經費	210203-2	7,870,850	1.81
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	346,412,059	79.59	其他負債	28	1,722,524	0.40
土地	1401	261,407,200	60.06	什項負債	2801	1,722,524	0.40
土地	140101	261,407,200	60.06	存入保證金	280104	1,722,524	0.40
土地改良物	1402	2,166,604	0.50	淨資產	3	398,608,230	91.58
土地改良物	140201	3,379,708	0.78	淨資產	31	398,608,230	91.58
累計折舊-土地改良物	140202	-1,213,104	-0.28	淨資產	3101	398,608,230	91.58
房屋建築及設備	1404	61,723,549	14.18	累積餘額	310101	353,143,009	81.14
房屋建築及設備	140401	112,985,913	25.96	本期賸餘	310102	45,465,221	10.45

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4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	-51,262,364	-11.78	淨資產調整數	310104	435,234,490	
機械及設備	1405	11,146,103	2.56	合計：			
機械及設備	140501	26,008,547	5.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,862,444	-3.41				
交通及運輸設備	1406	307,611	0.07				
交通及運輸設備	140601	1,032,537	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-724,926	-0.17				
雜項設備	1407	9,660,992	2.22				
雜項設備	140701	28,237,224	6.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,576,232	-4.27				
無形資產	16	20,842	0.00				
無形資產	1601	20,842	0.00				
電腦軟體	160102	20,842	0.00				
其他資產	18	3,097,494	0.71				

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4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	3,097,494	0.71				
暫付及待結轉帳項	180105	3,097,494	0.71				
代管資產	180106	9,209,000	2.12				
土地	180106-1	9,209,000	2.12				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.12				
合計：		435,234,490					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,972,450	122,083,542
勞務收入	14,000	14,000
服務收入	14,000	14,000
財產收益	520,450	5,307,240
廢舊物品售價收入	1,950	2,877
其他財產收入	518,500	5,304,363
政府撥入收入	9,351,000	116,654,000
公庫撥款收入	9,351,000	114,521,000
政府其他撥入收入		2,133,000
其他收入	87,000	108,302
雜項收入	87,000	108,302
支出	12,591,300	76,618,321
人事支出	11,646,755	73,295,362
人事支出	11,646,755	73,295,362
業務支出	176,059	541,533
業務支出	176,059	541,533
財產損失	5,541	18,468
財產交易損失	5,541	18,468
折舊、折耗及攤銷	659,376	2,594,897
固定資產折舊	658,266	2,590,457
無形資產攤銷	1,110	4,440
其他支出	103,569	168,061
其他支出	103,569	168,061

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-2,618,850	45,465,221
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		398,608,230

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 4 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	116,849,773	5,233,769	122,083,542	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	73,471	5,233,769	5,307,240	財產收益
政府撥入收入	116,654,000		116,654,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	74,054,477	2,563,844	76,618,321	支出
用人費用	73,295,362		73,295,362	人事支出
服務費用	385,523	156,010	541,533	業務支出
材料及用品費	86,110	-86,110		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	69,900	-69,900		
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	49,521	-49,521		
其他	168,061	18,468	18,468	財產損失
本期賸餘(短絀)	42,795,296	2,594,897	2,594,897	折舊、折耗及攤銷
其他	168,061		168,061	其他支出
本期賸餘(短絀)	42,795,296	2,669,925	45,465,221	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				淨資產調整數
期末基金餘額	52,175,329	346,432,901	398,608,230	期末淨資產

註：