

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 5 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	8,576,400	8,564,000	12,400	0.14	125,426,173	125,433,000	-6,827	-0.01
勞務收入	15,000					14,000	15,000	-1,000	-6.67
服務收入	15,000					14,000	15,000	-1,000	-6.67
財產收入	200,000	12,400		12,400		85,871	200,000	-114,129	-57.06
財產處分收入						2,877		2,877	
其他財產收入	200,000	12,400		12,400		82,994	200,000	-117,006	-58.50
政府撥入收入	178,581,000	8,564,000	8,564,000			125,218,000	125,218,000		
公庫撥款收入	176,448,000	8,564,000	8,564,000			123,085,000	123,085,000		
政府其他撥入收入	2,133,000					2,133,000	2,133,000		
其他收入						108,302		108,302	
雜項收入						108,302		108,302	
基金用途	181,781,000	13,999,678	8,564,000	5,435,678	63.47	88,054,155	128,418,000	-40,363,845	-31.43
國民教育計畫	181,481,000	13,985,678	8,564,000	5,421,678	63.31	87,990,634	128,268,000	-40,277,366	-31.40
其他	181,481,000	13,985,678	8,564,000	5,421,678	63.31	87,990,634	128,268,000	-40,277,366	-31.40
建築及設備計畫	300,000	14,000		14,000		63,521	150,000	-86,479	-57.65
購建固定資產	300,000	14,000		14,000		63,521	150,000	-86,479	-57.65
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-5,423,278		-5,423,278		37,372,018	-2,985,000	40,357,018	-1,351.99
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					46,752,051	434,000	46,318,051	10,672.36

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5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	420,131,199	100.00	負債	2	27,597,126	6.57
流動資產	11	71,187,208	16.94	流動負債	21	25,924,602	6.17
現金	1101	71,187,208	16.94	應付款項	2102	25,924,602	6.17
銀行存款	110102	71,107,208	16.93	應付代收款	210203	25,924,602	6.17
縣庫存款	110102-1	46,672,051	11.11	代收款	210203-1	18,200,087	4.33
保管款	110102-2	24,435,157	5.82	代辦經費	210203-2	7,724,515	1.84
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	345,762,290	82.30	其他負債	28	1,672,524	0.40
土地	1401	261,407,200	62.22	什項負債	2801	1,672,524	0.40
土地	140101	261,407,200	62.22	存入保證金	280104	1,672,524	0.40
土地改良物	1402	2,152,486	0.51	淨資產	3	392,534,073	93.43
土地改良物	140201	3,379,708	0.80	淨資產	31	392,534,073	93.43
累計折舊-土地改良物	140202	-1,227,222	-0.29	淨資產	3101	392,534,073	93.43
房屋建築及設備	1404	61,527,283	14.64	累積餘額	310101	353,143,009	84.06
房屋建築及設備	140401	112,985,913	26.89	本期賸餘	310102	39,391,064	9.38

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5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	-51,458,630	-12.25	淨資產調整數	310104	420,131,199	
機械及設備	1405	10,861,359	2.59	合計：			
機械及設備	140501	26,022,547	6.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,161,188	-3.61				
交通及運輸設備	1406	297,979	0.07				
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	-734,558	-0.17				
雜項設備	1407	9,515,983	2.27				
雜項設備	140701	28,237,224	6.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,721,241	-4.46				
無形資產	16	19,732	0.00				
無形資產	1601	19,732	0.00				
電腦軟體	160102	19,732	0.00				
其他資產	18	3,161,969	0.75				

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5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	3,161,969	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	3,161,969	0.75				
代管資產	180106	9,209,000	2.19				
土地	180106-1	9,209,000	2.19				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.19				
合計：		420,131,199					
		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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,576,400	130,659,942
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	12,400	5,319,640
廢舊物品售價收入		2,877
其他財產收入	12,400	5,316,763
政府撥入收入	8,564,000	125,218,000
公庫撥款收入	8,564,000	123,085,000
政府其他撥入收入		2,133,000
其他收入		108,302
雜項收入		108,302
支出	14,650,557	91,268,878
人事支出	13,837,958	87,133,320
人事支出	13,837,958	87,133,320
業務支出	126,720	668,253
業務支出	126,720	668,253
財產損失		18,468
財產交易損失		18,468
折舊、折耗及攤銷	664,879	3,259,776
固定資產折舊	663,769	3,254,226
無形資產攤銷	1,110	5,550
其他支出	21,000	189,061
其他支出	21,000	189,061

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,074,157	39,391,064
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		392,534,073

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 5 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	125,426,173	5,233,769	130,659,942	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	85,871	5,233,769	5,319,640	財產收益
政府撥入收入	125,218,000		125,218,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	88,054,155	3,214,723	91,268,878	支出
用人費用	87,133,320		87,133,320	人事支出
服務費用	481,224	187,029	668,253	業務支出
材料及用品費	117,129	-117,129		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	69,900	-69,900		
		18,468	18,468	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	63,521	-63,521		
		3,259,776	3,259,776	折舊、折耗及攤銷
其他	189,061		189,061	其他支出
本期賸餘(短絀)	37,372,018	2,019,046	39,391,064	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	46,752,051	345,782,022	392,534,073	期末淨資產

註：