

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 6 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	8,574,600	8,564,000	10,600	0.12	134,000,773	133,997,000	3,773	0.00
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	10,600		10,600		96,471	200,000	-103,529	-51.76
財產處分收入						2,877		2,877	
其他財產收入	200,000	10,600		10,600		93,594	200,000	-106,406	-53.20
政府撥入收入	178,581,000	8,564,000	8,564,000			133,782,000	133,782,000		
公庫撥款收入	176,448,000	8,564,000	8,564,000			131,649,000	131,649,000		
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	12,889,107	8,564,000	4,325,107	50.50	100,943,262	136,982,000	-36,038,738	-26.31
國民教育計畫	181,481,000	12,878,607	8,564,000	4,314,607	50.38	100,869,241	136,832,000	-35,962,759	-26.28
其他	181,481,000	12,878,607	8,564,000	4,314,607	50.38	100,869,241	136,832,000	-35,962,759	-26.28
建築及設備計畫	300,000	10,500		10,500		74,021	150,000	-75,979	-50.65
購建固定資產	300,000	10,500		10,500		74,021	150,000	-75,979	-50.65
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-4,314,507		-4,314,507		33,057,511	-2,985,000	36,042,511	-1,207.45
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					42,437,544	434,000	42,003,544	9,678.24

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6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	433,927,318	100.00	負債	2	46,358,069	10.68
流動資產	11	84,753,109	19.53	流動負債	21	44,685,545	10.30
現金	1101	84,753,109	19.53	應付款項	2102	44,685,545	10.30
銀行存款	110102	84,673,109	19.51	應付代收款	210203	44,685,545	10.30
縣庫存款	110102-1	42,357,544	9.76	代收款	210203-1	36,559,375	8.43
保管款	110102-2	42,315,565	9.75	代辦經費	210203-2	8,126,170	1.87
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	345,113,083	79.53	其他負債	28	1,672,524	0.39
土地	1401	261,407,200	60.24	什項負債	2801	1,672,524	0.39
土地	140101	261,407,200	60.24	存入保證金	280104	1,672,524	0.39
土地改良物	1402	2,138,366	0.49	淨資產	3	387,569,249	89.32
土地改良物	140201	3,379,708	0.78	淨資產	31	387,569,249	89.32
累計折舊-土地改良物	140202	-1,241,342	-0.29	淨資產	3101	387,569,249	89.32
房屋建築及設備	1404	61,331,015	14.13	累積餘額	310101	353,143,009	81.38
房屋建築及設備	140401	112,985,913	26.04	本期騰餘	310102	34,426,240	7.93
		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6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	-51,654,898	-11.90	淨資產調整數	310104	433,927,318	
機械及設備	1405	10,575,283	2.44	合計：			
機械及設備	140501	26,033,047	6.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,457,764	-3.56				
交通及運輸設備	1406	288,349	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	-744,188	-0.17				
雜項設備	1407	9,372,870	2.16				
雜項設備	140701	28,237,224	6.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,864,354	-4.35				
無形資產	16	18,622	0.00				
無形資產	1601	18,622	0.00				
電腦軟體	160102	18,622	0.00				
其他資產	18	4,042,504	0.93				

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,574,600	139,234,542
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	10,600	5,330,240
廢舊物品售價收入		2,877
其他財產收入	10,600	5,327,363
政府撥入收入	8,564,000	133,782,000
公庫撥款收入	8,564,000	131,649,000
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	13,539,424	104,808,302
人事支出	12,308,912	99,442,232
人事支出	12,308,912	99,442,232
業務支出	212,495	880,748
業務支出	212,495	880,748
財產損失		18,468
財產交易損失		18,468
折舊、折耗及攤銷	660,817	3,920,593
固定資產折舊	659,707	3,913,933
無形資產攤銷	1,110	6,660
其他支出	357,200	546,261
其他支出	357,200	546,261

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-4,964,824	34,426,240
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		387,569,249

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 6 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	134,000,773	5,233,769	139,234,542	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	96,471	5,233,769	5,330,240	財產收益
政府撥入收入	133,782,000		133,782,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	100,943,262	3,865,040	104,808,302	支出
用人費用	99,442,232		99,442,232	人事支出
服務費用	685,090	195,658	880,748	業務支出
材料及用品費	125,758	-125,758		
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	74,021	-74,021		財產損失
其他	546,261	18,468	18,468	折舊、折耗及攤銷
其他	546,261		546,261	其他支出
本期賸餘(短絀)	33,057,511	1,368,729	34,426,240	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	42,437,544	345,131,705	387,569,249	期末淨資產

註：