

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 7 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	9,919,369	9,786,000	133,369	1.36	143,920,142	143,783,000	137,142	0.10
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	133,369		133,369		229,840	200,000	29,840	14.92
財產處分收入						2,877		2,877	
利息收入		121,969		121,969		121,969		121,969	
其他財產收入	200,000	11,400		11,400		104,994	200,000	-95,006	-47.50
政府撥入收入	178,581,000	9,786,000	9,786,000			143,568,000	143,568,000		
公庫撥款收入	176,448,000	9,786,000	9,786,000			141,435,000	141,435,000		
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	11,576,245	9,786,000	1,790,245	18.29	112,519,507	146,768,000	-34,248,493	-23.34
國民教育計畫	181,481,000	11,576,245	9,636,000	1,940,245	20.14	112,445,486	146,468,000	-34,022,514	-23.23
其他	181,481,000	11,576,245	9,636,000	1,940,245	20.14	112,445,486	146,468,000	-34,022,514	-23.23
建築及設備計畫	300,000		150,000	-150,000	-100.00	74,021	300,000	-225,979	-75.33
購建固定資產	300,000		150,000	-150,000	-100.00	74,021	300,000	-225,979	-75.33
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-1,656,876		-1,656,876		31,400,635	-2,985,000	34,385,635	-1,151.95
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					40,780,668	434,000	40,346,668	9,296.47

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7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	424,800,796	100.00	負債	2	39,413,593	9.28
流動資產	11	76,178,897	17.93	流動負債	21	37,741,069	8.88
現金	1101	76,178,897	17.93	應付款項	2102	37,741,069	8.88
銀行存款	110102	76,098,897	17.91	應付代收款	210203	37,741,069	8.88
縣庫存款	110102-1	40,700,668	9.58	代收款	210203-1	30,608,748	7.21
保管款	110102-2	35,398,229	8.33	代辦經費	210203-2	7,132,321	1.68
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	344,589,023	81.12	其他負債	28	1,672,524	0.39
土地	1401	261,407,200	61.54	什項負債	2801	1,672,524	0.39
土地	140101	261,407,200	61.54	存入保證金	280104	1,672,524	0.39
土地改良物	1402	2,124,248	0.50	淨資產	3	385,387,203	90.72
土地改良物	140201	3,379,708	0.80	淨資產	31	385,387,203	90.72
累計折舊-土地改良物	140202	-1,255,460	-0.30	淨資產	3101	385,387,203	90.72
房屋建築及設備	1404	61,134,749	14.39	累積餘額	310101	353,143,009	83.13
房屋建築及設備	140401	112,985,913	26.60	本期賸餘	310102	32,244,194	7.59
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7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	-51,851,164	-12.21	淨資產調整數	310104	424,800,796	
機械及設備	1405	10,323,431	2.43	合計：			
機械及設備	140501	26,096,047	6.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,772,616	-3.71				
交通及運輸設備	1406	278,717	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	-753,820	-0.18				
雜項設備	1407	9,320,678	2.19				
雜項設備	140701	28,333,224	6.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,012,546	-4.48				
無形資產	16	17,512	0.00				
無形資產	1601	17,512	0.00				
電腦軟體	160102	17,512	0.00				
其他資產	18	4,015,364	0.95				

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7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	4,015,364	0.95				
暫付及待結轉帳項	180105	4,015,364	0.95				
代管資產	180106	9,209,000	2.17				
土地	180106-1	9,209,000	2.17				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.17				
合計：		424,800,796					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,078,369	149,312,911
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	292,369	5,622,609
財產孳息收入	121,969	121,969
廢舊物品售價收入		2,877
財產交易利益	63,000	63,000
其他財產收入	107,400	5,434,763
政府撥入收入	9,786,000	143,568,000
公庫撥款收入	9,786,000	141,435,000
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	12,260,415	117,068,717
人事支出	11,063,233	110,505,465
人事支出	11,063,233	110,505,465
業務支出	392,655	1,273,403
業務支出	392,655	1,273,403
財產損失		18,468
財產交易損失		18,468
折舊、折耗及攤銷	684,170	4,604,763
固定資產折舊	683,060	4,596,993
無形資產攤銷	1,110	7,770
其他支出	120,357	666,618
其他支出	120,357	666,618

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-2,182,046	32,244,194
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		385,387,203

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 7 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	143,920,142	5,392,769	149,312,911	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	229,840	5,392,769	5,622,609	財產收益
政府撥入收入	143,568,000		143,568,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	112,519,507	4,549,210	117,068,717	支出
用人費用	110,505,465		110,505,465	人事支出
服務費用	970,118	303,285	1,273,403	業務支出
材料及用品費	212,885	-212,885		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	90,400	-90,400		
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		
其他	666,618			
本期賸餘(短絀)	31,400,635	843,559	32,244,194	財產損失
期初基金餘額	9,380,033	343,762,976	353,143,009	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫				其他支出
期末基金餘額	40,780,668	344,606,535	385,387,203	本期賸餘(短絀)
				期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：