

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 8 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	8,564,000	8,564,000			152,484,142	152,347,000	137,142	0.09
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					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	
其他財產收入	200,000					104,994	200,000	-95,006	-47.50
政府撥入收入	178,581,000	8,564,000	8,564,000			152,132,000	152,132,000		
公庫撥款收入	176,448,000	8,564,000	8,564,000			149,999,000	149,999,000		
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	14,469,943	8,564,000	5,905,943	68.96	126,989,450	155,332,000	-28,342,550	-18.25
國民教育計畫	181,481,000	14,469,943	8,564,000	5,905,943	68.96	126,915,429	155,032,000	-28,116,571	-18.14
其他	181,481,000	14,469,943	8,564,000	5,905,943	68.96	126,915,429	155,032,000	-28,116,571	-18.14
建築及設備計畫	300,000					74,021	300,000	-225,979	-75.33
購建固定資產	300,000					74,021	300,000	-225,979	-75.33
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-5,905,943		-5,905,943		25,494,692	-2,985,000	28,479,692	-954.09
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					34,874,725	434,000	34,440,725	7,935.65

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8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	414,728,137	100.00	負債	2	35,870,082	8.65
流動資產	11	66,448,097	16.02	流動負債	21	34,197,558	8.25
現金	1101	66,448,097	16.02	應付款項	2102	34,197,558	8.25
銀行存款	110102	66,368,097	16.00	應付代收款	210203	34,197,558	8.25
縣庫存款	110102-1	34,794,725	8.39	代收款	210203-1	26,681,799	6.43
保管款	110102-2	31,573,372	7.61	代辦經費	210203-2	7,515,759	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	343,966,928	82.94	其他負債	28	1,672,524	0.40
土地	1401	261,407,200	63.03	什項負債	2801	1,672,524	0.40
土地	140101	261,407,200	63.03	存入保證金	280104	1,672,524	0.40
土地改良物	1402	2,110,128	0.51	淨資產	3	378,858,055	91.35
土地改良物	140201	3,379,708	0.81	淨資產	31	378,858,055	91.35
累計折舊-土地改良物	140202	-1,269,580	-0.31	淨資產	3101	378,858,055	91.35
房屋建築及設備	1404	60,938,481	14.69	累積餘額	310101	353,143,009	85.15
房屋建築及設備	140401	112,985,913	27.24	本期賸餘	310102	25,715,046	6.20

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8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	-52,047,432	-12.55	淨資產調整數	310104	414,728,137	
機械及設備	1405	10,070,886	2.43	合計：			
機械及設備	140501	25,555,781	6.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,484,895	-3.73				
交通及運輸設備	1406	268,450	0.06				
交通及運輸設備	140601	968,852	0.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-700,402	-0.17				
雜項設備	1407	9,171,783	2.21				
雜項設備	140701	27,853,940	6.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,682,157	-4.50				
無形資產	16	16,402	0.00				
無形資產	1601	16,402	0.00				
電腦軟體	160102	16,402	0.00				
其他資產	18	4,296,710	1.04				

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8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	4,296,710	1.04				
暫付及待結轉帳項	180105	4,296,710	1.04				
代管資產	180106	9,209,000	2.22				
土地	180106-1	9,209,000	2.22				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.22				
合計：		414,728,137					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,564,000	157,876,911
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益		5,622,609
財產孳息收入		121,969
廢舊物品售價收入		2,877
財產交易利益		63,000
其他財產收入		5,434,763
政府撥入收入	8,564,000	152,132,000
公庫撥款收入	8,564,000	149,999,000
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	15,093,148	132,161,865
人事支出	14,307,348	124,812,813
人事支出	14,307,348	124,812,813
業務支出	101,184	1,374,587
業務支出	101,184	1,374,587
財產損失	10,499	28,967
財產交易損失	10,499	28,967
折舊、折耗及攤銷	612,706	5,217,469
固定資產折舊	611,596	5,208,589
無形資產攤銷	1,110	8,880
其他支出	61,411	728,029
其他支出	61,411	728,029

## 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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-6,529,148	25,715,046
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		378,858,055

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

402-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 8 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	152,484,142	5,392,769	157,876,911	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	152,132,000		152,132,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	126,989,450	5,172,415	132,161,865	支出
用人費用	124,812,813		124,812,813	人事支出
服務費用	1,071,302	303,285	1,374,587	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、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	728,029			
本期賸餘(短絀)	25,494,692	220,354	25,715,046	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	9,380,033	343,762,976	353,143,009	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	34,874,725	343,983,330	378,858,055	期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：