

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市仁愛國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 9 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	17,770,600	17,766,000	4,600	0.03	170,254,742	170,113,000	141,742	0.08
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	4,600		4,600		234,440	200,000	34,440	17.22
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	4,600		4,600		109,594	200,000	-90,406	-45.20
政府撥入收入	178,581,000	17,766,000	17,766,000			169,898,000	169,898,000		
公庫撥款收入	176,448,000	17,766,000	17,766,000			167,765,000	167,765,000		
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	12,421,086	17,766,000	-5,344,914	-30.09	139,410,536	173,098,000	-33,687,464	-19.46
國民教育計畫	181,481,000	12,393,526	17,766,000	-5,372,474	-30.24	139,308,955	172,798,000	-33,489,045	-19.38
其他	181,481,000	12,393,526	17,766,000	-5,372,474	-30.24	139,308,955	172,798,000	-33,489,045	-19.38
建築及設備計畫	300,000	27,560		27,560		101,581	300,000	-198,419	-66.14
購建固定資產	300,000	27,560		27,560		101,581	300,000	-198,419	-66.14
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	5,349,514		5,349,514		30,844,206	-2,985,000	33,829,206	-1,133.31
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					40,224,239	434,000	39,790,239	9,168.26

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9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	419,424,728	100.00	負債	2	35,768,672	8.53
流動資產	11	71,212,602	16.98	流動負債	21	33,252,506	7.93
現金	1101	71,212,602	16.98	應付款項	2102	33,252,506	7.93
銀行存款	110102	71,132,602	16.96	應付代收款	210203	33,252,506	7.93
縣庫存款	110102-1	40,144,239	9.57	代收款	210203-1	27,202,013	6.49
保管款	110102-2	30,988,363	7.39	代辦經費	210203-2	6,050,493	1.44
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	343,416,525	81.88	其他負債	28	2,516,166	0.60
土地	1401	261,407,200	62.33	什項負債	2801	2,516,166	0.60
土地	140101	261,407,200	62.33	存入保證金	280104	2,516,166	0.60
土地改良物	1402	2,096,010	0.50	淨資產	3	383,656,056	91.47
土地改良物	140201	3,379,708	0.81	淨資產	31	383,656,056	91.47
累計折舊-土地改良物	140202	-1,283,698	-0.31	淨資產	3101	383,656,056	91.47
房屋建築及設備	1404	60,742,215	14.48	累積餘額	310101	353,143,009	84.20
房屋建築及設備	140401	112,985,913	26.94	本期賸餘	310102	30,450,047	7.26
		0		信託代理與保證負債		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9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	-52,243,698	-12.46	淨資產調整數	310104	63,000	0.02
機械及設備	1405	9,884,731	2.36	合計：		419,424,728	
機械及設備	140501	25,550,435	6.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,665,704	-3.74				
交通及運輸設備	1406	258,818	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	-710,034	-0.17				
雜項設備	1407	9,027,551	2.15				
雜項設備	140701	27,853,940	6.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,826,389	-4.49				
無形資產	16	15,292	0.00				
無形資產	1601	15,292	0.00				
電腦軟體	160102	15,292	0.00				
其他資產	18	4,780,309	1.14				

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9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	4,780,309	1.14				
暫付及待結轉帳項	180105	4,780,309	1.14				
代管資產	180106	9,209,000	2.20				
土地	180106-1	9,209,000	2.20				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.20				
合計：		419,424,728					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,800,600	175,614,511
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	34,600	5,594,209
財產孳息收入		121,969
廢舊物品售價收入		2,877
其他財產收入	34,600	5,469,363
政府撥入收入	17,766,000	169,898,000
公庫撥款收入	17,766,000	167,765,000
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	13,002,599	145,164,464
人事支出	12,035,084	136,847,897
人事支出	12,035,084	136,847,897
業務支出	323,267	1,697,854
業務支出	323,267	1,697,854
財產損失	590	29,557
財產交易損失	590	29,557
折舊、折耗及攤銷	608,483	5,825,952
固定資產折舊	607,373	5,815,962
無形資產攤銷	1,110	9,990
其他支出	35,175	763,204
其他支出	35,175	763,204

## 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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	4,798,001	30,450,047
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		63,000
期末淨資產		383,656,056

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 9 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	170,254,742	5,359,769	175,614,511	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	234,440	5,359,769	5,594,209	財產收益
政府撥入收入	169,898,000		169,898,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	139,410,536	5,753,928	145,164,464	支出
用人費用	136,847,897		136,847,897	人事支出
服務費用	1,344,069	353,785	1,697,854	業務支出
材料及用品費	263,385	-263,385		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	90,400	-90,400		
		29,557	29,557	財產損失
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	101,581	-101,581		
		5,825,952	5,825,952	折舊、折耗及攤銷
其他	763,204		763,204	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,844,206	-394,159	30,450,047	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
		63,000	63,000	淨資產調整數
期末基金餘額	40,224,239	343,431,817	383,656,056	期末淨資產

註：