

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 10 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	12,454,780	8,683,000	3,771,780	43.44	182,709,522	178,796,000	3,913,522	2.19
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	19,780		19,780		254,220	200,000	54,220	27.11
財產處分收入		12,280		12,280		15,157		15,157	
利息收入						121,969		121,969	
其他財產收入	200,000	7,500		7,500		117,094	200,000	-82,906	-41.45
政府撥入收入	178,581,000	12,435,000	8,683,000	3,752,000	43.21	182,333,000	178,581,000	3,752,000	2.10
公庫撥款收入	176,448,000	12,435,000	8,683,000	3,752,000	43.21	180,200,000	176,448,000	3,752,000	2.13
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	28,577,650	8,683,000	19,894,650	229.12	167,988,186	181,781,000	-13,792,814	-7.59
國民教育計畫	181,481,000	28,577,650	8,683,000	19,894,650	229.12	167,886,605	181,481,000	-13,594,395	-7.49
其他	181,481,000	28,577,650	8,683,000	19,894,650	229.12	167,886,605	181,481,000	-13,594,395	-7.49
建築及設備計畫	300,000					101,581	300,000	-198,419	-66.14
購建固定資產	300,000					101,581	300,000	-198,419	-66.14
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-16,122,870		-16,122,870		14,721,336	-2,985,000	17,706,336	-593.18
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					24,101,369	434,000	23,667,369	5,453.31

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10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	405,031,616	100.00	負債	2	38,099,442	9.41
流動資產	11	56,704,041	14.00	流動負債	21	35,483,276	8.76
現金	1101	56,704,041	14.00	應付款項	2102	35,483,276	8.76
銀行存款	110102	56,624,041	13.98	應付代收款	210203	35,483,276	8.76
縣庫存款	110102-1	24,021,369	5.93	代收款	210203-1	28,040,121	6.92
保管款	110102-2	32,602,672	8.05	代辦經費	210203-2	7,443,155	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	342,816,623	84.64	其他負債	28	2,616,166	0.65
土地	1401	261,407,200	64.54	什項負債	2801	2,616,166	0.65
土地	140101	261,407,200	64.54	存入保證金	280104	2,616,166	0.65
土地改良物	1402	2,081,890	0.51	淨資產	3	366,932,174	90.59
土地改良物	140201	3,379,708	0.83	淨資產	31	366,932,174	90.59
累計折舊-土地改良物	140202	-1,297,818	-0.32	淨資產	3101	366,932,174	90.59
房屋建築及設備	1404	60,545,947	14.95	累積餘額	310101	353,143,009	87.19
房屋建築及設備	140401	112,985,913	27.90	本期賸餘	310102	13,726,165	3.39

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10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	-52,439,966	-12.95	淨資產調整數	310104	63,000	0.02
機械及設備	1405	9,648,949	2.38	合計：		405,031,616	
機械及設備	140501	25,550,435	6.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,901,486	-3.93				
交通及運輸設備	1406	249,188	0.06				
交通及運輸設備	140601	968,852	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-719,664	-0.18				
雜項設備	1407	8,883,449	2.19				
雜項設備	140701	27,853,940	6.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,970,491	-4.68				
無形資產	16	14,182	0.00				
無形資產	1601	14,182	0.00				
電腦軟體	160102	14,182	0.00				
其他資產	18	5,496,770	1.36				

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10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	5,496,770	1.36				
暫付及待結轉帳項	180105	5,496,770	1.36				
代管資產	180106	9,209,000	2.27				
土地	180106-1	9,209,000	2.27				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.27				
合計：		405,031,616					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,454,780	188,069,291
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	19,780	5,613,989
財產孳息收入		121,969
廢舊物品售價收入	12,280	15,157
其他財產收入	7,500	5,476,863
政府撥入收入	12,435,000	182,333,000
公庫撥款收入	12,435,000	180,200,000
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	29,178,662	174,343,126
人事支出	28,089,796	164,937,693
人事支出	28,089,796	164,937,693
業務支出	391,936	2,089,790
業務支出	391,936	2,089,790
財產損失		29,557
財產交易損失		29,557
折舊、折耗及攤銷	601,012	6,426,964
固定資產折舊	599,902	6,415,864
無形資產攤銷	1,110	11,100
其他支出	95,918	859,122
其他支出	95,918	859,122

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-16,723,882	13,726,165
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		366,932,174

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 10 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	182,709,522	5,359,769	188,069,291	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	254,220	5,359,769	5,613,989	財產收益
政府撥入收入	182,333,000		182,333,000	政府撥入收入
其他收入	108,302		108,302	其他收入
基金用途	167,988,186	6,354,940	174,343,126	支出
用人費用	164,937,693		164,937,693	人事支出
服務費用	1,724,505	365,285	2,089,790	業務支出
材料及用品費	274,885	-274,885		
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		
		6,426,964	6,426,964	折舊、折耗及攤銷
其他	859,122		859,122	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,721,336	-995,171	13,726,165	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	24,101,369	342,830,805	366,932,174	期末淨資產

註：