

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 11 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					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					254,220	200,000	54,220	27.11
財產處分收入						15,157		15,157	
利息收入						121,969		121,969	
其他財產收入	200,000					117,094	200,000	-82,906	-41.45
政府撥入收入	178,581,000					182,333,000	178,581,000	3,752,000	2.10
公庫撥款收入	176,448,000					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	12,792,381		12,792,381		180,780,567	181,781,000	-1,000,433	-0.55
國民教育計畫	181,481,000	12,714,821		12,714,821		180,601,426	181,481,000	-879,574	-0.48
其他	181,481,000	12,714,821		12,714,821		180,601,426	181,481,000	-879,574	-0.48
建築及設備計畫	300,000	77,560		77,560		179,141	300,000	-120,859	-40.29
購建固定資產	300,000	77,560		77,560		179,141	300,000	-120,859	-40.29
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-12,792,381		-12,792,381		1,928,955	-2,985,000	4,913,955	-164.62
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					11,308,988	434,000	10,874,988	2,505.76

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11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	387,224,847	100.00	負債	2	33,463,892	8.64
流動資產	11	40,183,575	10.38	流動負債	21	30,867,726	7.97
現金	1101	40,183,575	10.38	應付款項	2102	30,867,726	7.97
銀行存款	110102	40,103,575	10.36	應付代收款	210203	30,867,726	7.97
縣庫存款	110102-1	11,228,988	2.90	代收款	210203-1	22,851,166	5.90
保管款	110102-2	28,874,587	7.46	代辦經費	210203-2	8,016,560	2.07
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	342,438,895	88.43	其他負債	28	2,596,166	0.67
土地	1401	261,407,200	67.51	什項負債	2801	2,596,166	0.67
土地	140101	261,407,200	67.51	存入保證金	280104	2,596,166	0.67
土地改良物	1402	2,067,772	0.53	淨資產	3	353,760,955	91.36
土地改良物	140201	3,379,708	0.87	淨資產	31	353,760,955	91.36
累計折舊-土地改良物	140202	-1,311,936	-0.34	淨資產	3101	353,760,955	91.36
房屋建築及設備	1404	60,349,681	15.59	累積餘額	310101	353,143,009	91.20
房屋建築及設備	140401	112,985,913	29.18	本期賸餘	310102	555,146	0.14
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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11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	-52,636,232	-13.59	淨資產調整數	310104	62,800	0.02
機械及設備	1405	9,596,397	2.48	合計：		387,224,847	
機械及設備	140501	24,962,248	6.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,365,851	-3.97				
交通及運輸設備	1406	254,556	0.07				
交通及運輸設備	140601	983,852	0.25				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-729,296	-0.19				
雜項設備	1407	8,763,289	2.26				
雜項設備	140701	27,275,481	7.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,512,192	-4.78				
無形資產	16	13,072	0.00				
無形資產	1601	13,072	0.00				
電腦軟體	160102	13,072	0.00				
其他資產	18	4,589,305	1.19				

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11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	4,589,305	1.19				
暫付及待結轉帳項	180105	4,589,305	1.19				
代管資產	180106	9,209,000	2.38				
土地	180106-1	9,209,000	2.38				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.38				
合計：		387,224,847					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	148,650	188,217,941
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	148,650	5,762,639
財產孳息收入		121,969
廢舊物品售價收入		15,157
其他財產收入	148,650	5,625,513
政府撥入收入		182,333,000
公庫撥款收入		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	13,319,669	187,662,795
人事支出	12,353,195	177,290,888
人事支出	12,353,195	177,290,888
業務支出	318,869	2,408,659
業務支出	318,869	2,408,659
財產損失	13,546	43,103
財產交易損失	13,546	43,103
折舊、折耗及攤銷	591,302	7,018,266
固定資產折舊	590,192	7,006,056
無形資產攤銷	1,110	12,210
其他支出	42,757	901,879
其他支出	42,757	901,879

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-13,171,019	555,146
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數	-200	62,800
期末淨資產		353,760,955

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 11 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	182,709,522	5,508,419	188,217,941	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	254,220	5,508,419	5,762,639	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	180,780,567	6,882,228	187,662,795	支出
用人費用	177,290,888		177,290,888	人事支出
服務費用	2,004,751	403,908	2,408,659	業務支出
材料及用品費	313,508	-313,508		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	90,400	-90,400		
		43,103	43,103	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	179,141	-179,141		
		7,018,266	7,018,266	折舊、折耗及攤銷
其他	901,879		901,879	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,928,955	-1,373,809	555,146	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
		62,800	62,800	淨資產調整數
期末基金餘額	11,308,988	342,451,967	353,760,955	期末淨資產

註：