

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 12 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	124,974		124,974		182,834,496	178,796,000	4,038,496	2.26
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	124,974		124,974		379,194	200,000	179,194	89.60
財產處分收入		8,440		8,440		23,597		23,597	
利息收入		108,834		108,834		230,803		230,803	
其他財產收入	200,000	7,700		7,700		124,794	200,000	-75,206	-37.60
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	841,835		841,835		181,622,402	181,781,000	-158,598	-0.09
國民教育計畫	181,481,000	797,825		797,825		181,399,251	181,481,000	-81,749	-0.05
其他	181,481,000	797,825		797,825		181,399,251	181,481,000	-81,749	-0.05
建築及設備計畫	300,000	44,010		44,010		223,151	300,000	-76,849	-25.62
購建固定資產	300,000	44,010		44,010		223,151	300,000	-76,849	-25.62
本期賸餘(短絀)	-2,985,000	-716,861		-716,861		1,212,094	-2,985,000	4,197,094	-140.61
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					10,592,127	434,000	10,158,127	2,340.58

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12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	408,313,403	100.00	負債	2	53,501,478	13.10
流動資產	11	63,902,584	15.65	流動負債	21	50,971,834	12.48
現金	1101	63,902,584	15.65	應付款項	2102	50,971,834	12.48
銀行存款	110102	63,902,584	15.65	應付代收款	210203	50,971,834	12.48
縣庫存款	110102-1	10,592,127	2.59	代收款	210203-1	40,240,886	9.86
保管款	110102-2	53,310,457	13.06	代辦經費	210203-2	10,730,948	2.63
零用及週轉金	110103	0	0.00	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	343,722,496	84.18	其他負債	28	2,529,644	0.62
土地	1401	261,407,200	64.02	什項負債	2801	2,529,644	0.62
土地	140101	261,407,200	64.02	存入保證金	280104	2,526,166	0.62
土地改良物	1402	2,053,652	0.50	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	140201	3,379,708	0.83	淨資產	3	354,811,925	86.90
累計折舊-土地改良物	140202	-1,326,056	-0.32	淨資產	31	354,811,925	86.90
房屋建築及設備	1404	61,451,026	15.05	淨資產	3101	354,811,925	86.90
房屋建築及設備	140401	114,287,244	27.99	累積餘額	310101	354,811,925	86.90

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。
應付保管款3,478元係114/12/9未兌現支票1張轉列數。

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12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	-52,836,218	-12.94	合計：	310104	408,313,403	0.02
機械及設備	1405	9,703,747	2.38				
機械及設備	140501	25,306,258	6.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,602,511	-3.82				
交通及運輸設備	1406	245,226	0.06				
交通及運輸設備	140601	983,852	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-738,626	-0.18				
雜項設備	1407	8,861,645	2.17				
雜項設備	140701	27,517,481	6.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,655,836	-4.57				
無形資產	16	497,302	0.12				
無形資產	1601	497,302	0.12				
電腦軟體	160102	497,302	0.12				
其他資產	18	191,021	0.05				

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。
應付保管款3,478元係114/12/9未兌現支票1張轉列數。

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12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	191,021	0.05				
暫付及待結轉帳項	180105	191,021	0.05				
代管資產	180106	9,209,000	2.26				
土地	180106-1	9,209,000	2.26				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.26				
合計：		408,313,403					
		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。
應付保管款3,478元係114/12/9未兌現支票1張轉列數。

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,453,645	190,671,586
勞務收入		14,000
服務收入		14,000
財產收益	2,453,645	8,216,284
財產孳息收入	108,834	230,803
廢舊物品售價收入	8,440	23,597
其他財產收入	2,336,371	7,961,884
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	1,402,675	189,065,470
人事支出	328,230	177,619,118
人事支出	328,230	177,619,118
業務支出	366,989	2,775,648
業務支出	366,989	2,775,648
財產損失		43,103
財產交易損失		43,103
折舊、折耗及攤銷	604,850	7,623,116
固定資產折舊	603,740	7,609,796
無形資產攤銷	1,110	13,320
其他支出	102,606	1,004,485
其他支出	102,606	1,004,485

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	1,050,970	1,606,116
期初淨資產		353,143,009
解繳公庫		
淨資產調整數		62,800
期末淨資產		354,811,925

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 12 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	182,834,496	7,837,090	190,671,586	收入
勞務收入	14,000		14,000	勞務收入
財產收入	379,194	7,837,090	8,216,284	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	181,622,402	7,443,068	189,065,470	支出
用人費用	177,619,118		177,619,118	人事支出
服務費用	2,212,589	563,059	2,775,648	業務支出
材料及用品費	472,659	-472,659		
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	223,151	-223,151		
		7,623,116	7,623,116	折舊、折耗及攤銷
其他	1,004,485		1,004,485	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,212,094	394,022	1,606,116	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	10,592,127	344,219,798	354,811,925	期末淨資產

註：