

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 115 年 1 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	185,581,000	93,809,960	94,056,000	-246,040	-0.26	93,809,960	94,056,000	-246,040	-0.26
勞務收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
服務收入	15,000		15,000	-15,000	-100.00		15,000	-15,000	-100.00
財產收入	235,000	3,960	235,000	-231,040	-98.31	3,960	235,000	-231,040	-98.31
其他財產收入	235,000	3,960	235,000	-231,040	-98.31	3,960	235,000	-231,040	-98.31
政府撥入收入	185,331,000	93,806,000	93,806,000			93,806,000	93,806,000		
公庫撥款收入	184,016,000	92,491,000	92,491,000			92,491,000	92,491,000		
政府其他撥入收入	1,315,000	1,315,000	1,315,000			1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	39,536,640	99,693,000	-60,156,360	-60.34	39,536,640	99,693,000	-60,156,360	-60.34
國民教育計畫	190,898,000	39,513,973	99,523,000	-60,009,027	-60.30	39,513,973	99,523,000	-60,009,027	-60.30
其他	190,898,000	39,513,973	99,523,000	-60,009,027	-60.30	39,513,973	99,523,000	-60,009,027	-60.30
建築及設備計畫	320,000	22,667	170,000	-147,333	-86.67	22,667	170,000	-147,333	-86.67
購建固定資產	320,000	22,667	170,000	-147,333	-86.67	22,667	170,000	-147,333	-86.67
本期賸餘(短絀)	-5,637,000	54,273,320	-5,637,000	59,910,320	-1,062.81	54,273,320	-5,637,000	59,910,320	-1,062.81
期初基金餘額	6,395,000					10,592,127	6,395,000	4,197,127	65.63
解繳公庫									
期末基金餘額	758,000					64,865,447	758,000	64,107,447	8,457.45

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115年1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	450,580,136	100.00	負債	2	41,450,711	9.20
流動資產	11	105,740,994	23.47	流動負債	21	38,867,067	8.63
現金	1101	105,740,994	23.47	應付款項	2102	38,867,067	8.63
銀行存款	110102	105,655,994	23.45	應付代收款	210203	38,867,067	8.63
縣庫存款	110102-1	64,780,447	14.38	代收款	210203-1	31,456,471	6.98
保管款	110102-2	40,875,547	9.07	代辦經費	210203-2	7,410,596	1.64
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,583,644	0.57
固定資產	14	343,289,846	76.19	什項負債	2801	2,583,644	0.57
土地	1401	261,407,200	58.02	存入保證金	280104	2,580,166	0.57
土地	140101	261,407,200	58.02	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	2,039,534	0.45	淨資產	3	409,129,425	90.80
土地改良物	140201	3,379,708	0.75	淨資產	31	409,129,425	90.80
累計折舊-土地改良物	140202	-1,340,174	-0.30	淨資產	3101	409,129,425	90.80
房屋建築及設備	1404	61,251,043	13.59	累積餘額	310101	354,811,925	78.75
房屋建築及設備	140401	114,287,244	25.36	本期賸餘	310102	54,317,500	12.06

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115年1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	-53,036,201	-11.77	淨資產調整數	310104	450,580,136	
機械及設備	1405	9,520,056	2.11	合計：			
機械及設備	140501	24,986,663	5.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,466,607	-3.43				
交通及運輸設備	1406	235,488	0.05				
交通及運輸設備	140601	943,355	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-707,867	-0.16				
雜項設備	1407	8,836,525	1.96				
雜項設備	140701	27,490,481	6.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,653,956	-4.14				
無形資產	16	974,132	0.22				
無形資產	1601	974,132	0.22				
電腦軟體	160102	974,132	0.22				
其他資產	18	575,164	0.13				

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115年1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	575,164	0.13				
暫付及待結轉帳項	180105	575,164	0.13				
代管資產	180106	9,209,000	2.04				
土地	180106-1	9,209,000	2.04				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.04				
合計：		450,580,136					

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

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	94,437,990	94,437,990
財產收益	631,990	631,990
其他財產收入	631,990	631,990
政府撥入收入	93,806,000	93,806,000
公庫撥款收入	92,491,000	92,491,000
政府其他撥入收入	1,315,000	1,315,000
支出	40,120,490	40,120,490
人事支出	39,361,056	39,361,056
人事支出	39,361,056	39,361,056
業務支出	152,367	152,367
業務支出	152,367	152,367
財產損失	5,517	5,517
財產交易損失	5,517	5,517
折舊、折耗及攤銷	601,000	601,000
固定資產折舊	592,490	592,490
無形資產攤銷	8,510	8,510
其他支出	550	550
其他支出	550	550
本期賸餘(短絀)	54,317,500	54,317,500
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		409,129,425

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	93,809,960	628,030	94,437,990	收入
財產收入	3,960	628,030	631,990	財產收益
政府撥入收入	93,806,000		93,806,000	政府撥入收入
基金用途	39,536,640	583,850	40,120,490	支出
用人費用	39,361,056		39,361,056	人事支出
服務費用	135,189	17,178	152,367	業務支出
材料及用品費	17,178	-17,178		
		5,517	5,517	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	22,667	-22,667		
		601,000	601,000	折舊、折耗及攤銷
其他	550		550	其他支出
本期賸餘(短絀)	54,273,320	44,180	54,317,500	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,592,127	344,219,798	354,811,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	64,865,447	344,263,978	409,129,425	期末淨資產

註：