

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 2 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	8,876,000	8,876,000			102,685,960	102,932,000	-246,040	-0.24
勞務收入	15,000						15,000	-15,000	-100.00
服務收入	15,000						15,000	-15,000	-100.00
財產收入	235,000					3,960	235,000	-231,040	-98.31
其他財產收入	235,000					3,960	235,000	-231,040	-98.31
政府撥入收入	185,331,000	8,876,000	8,876,000			102,682,000	102,682,000		
公庫撥款收入	184,016,000	8,876,000	8,876,000			101,367,000	101,367,000		
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	12,599,518	8,876,000	3,723,518	41.95	52,136,158	108,569,000	-56,432,842	-51.98
國民教育計畫	190,898,000	12,599,518	8,876,000	3,723,518	41.95	52,113,491	108,399,000	-56,285,509	-51.92
其他	190,898,000	12,599,518	8,876,000	3,723,518	41.95	52,113,491	108,399,000	-56,285,509	-51.92
建築及設備計畫	320,000					22,667	170,000	-147,333	-86.67
購建固定資產	320,000					22,667	170,000	-147,333	-86.67
本期賸餘(短絀)	-5,637,000	-3,723,518		-3,723,518		50,549,802	-5,637,000	56,186,802	-996.75
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					61,141,929	758,000	60,383,929	7,966.22

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2月28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	442,299,378	100.00	負債	2	37,512,502	8.48
流動資產	11	97,393,358	22.02	流動負債	21	34,928,858	7.90
現金	1101	97,393,358	22.02	應付款項	2102	34,928,858	7.90
銀行存款	110102	97,308,358	22.00	應付代收款	210203	34,928,858	7.90
縣庫存款	110102-1	61,056,929	13.80	代收款	210203-1	26,752,587	6.05
保管款	110102-2	36,251,429	8.20	代辦經費	210203-2	8,176,271	1.85
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,583,644	0.58
固定資產	14	342,687,336	77.48	什項負債	2801	2,583,644	0.58
土地	1401	261,407,200	59.10	存入保證金	280104	2,580,166	0.58
土地	140101	261,407,200	59.10	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	2,025,414	0.46	淨資產	3	404,786,876	91.52
土地改良物	140201	3,379,708	0.76	淨資產	31	404,786,876	91.52
累計折舊-土地改良物	140202	-1,354,294	-0.31	淨資產	3101	404,786,876	91.52
房屋建築及設備	1404	61,051,057	13.80	累積餘額	310101	354,811,925	80.22
房屋建築及設備	140401	114,287,244	25.84	本期賸餘	310102	49,984,171	11.30

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2月28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	-53,236,187	-12.04	淨資產調整數	310104	-9,220	0.00
機械及設備	1405	9,281,671	2.10	合計：		442,299,378	
機械及設備	140501	24,954,735	5.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,673,064	-3.54				
交通及運輸設備	1406	226,158	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	-717,197	-0.16				
雜項設備	1407	8,695,836	1.97				
雜項設備	140701	27,490,481	6.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,794,645	-4.25				
無形資產	16	957,611	0.22				
無形資產	1601	957,611	0.22				
電腦軟體	160102	957,611	0.22				
其他資產	18	1,261,073	0.29				

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2月28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	1,261,073	0.29				
暫付及待結轉帳項	180105	1,261,073	0.29				
代管資產	180106	9,209,000	2.08				
土地	180106-1	9,209,000	2.08				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.08				
合計：		442,299,378					
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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,876,000	103,313,990
財產收益		631,990
其他財產收入		631,990
政府撥入收入	8,876,000	102,682,000
公庫撥款收入	8,876,000	101,367,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	13,209,329	53,329,819
人事支出	12,539,424	51,900,480
人事支出	12,539,424	51,900,480
業務支出	46,984	199,351
業務支出	46,984	199,351
財產損失		5,517
財產交易損失		5,517
折舊、折耗及攤銷	609,811	1,210,811
固定資產折舊	593,290	1,185,780
無形資產攤銷	16,521	25,031
其他支出	13,110	13,660
其他支出	13,110	13,660
本期賸餘(短絀)	-4,333,329	49,984,171
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數	-9,220	-9,220
期末淨資產		404,786,876

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 2 月 28 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	102,685,960	628,030	103,313,990	收入
財產收入	3,960	628,030	631,990	財產收益
政府撥入收入	102,682,000		102,682,000	政府撥入收入
基金用途	52,136,158	1,193,661	53,329,819	支出
用人費用	51,900,480		51,900,480	人事支出
服務費用	172,173	27,178	199,351	業務支出
材料及用品費	27,178	-27,178		
		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		
		1,210,811	1,210,811	折舊、折耗及攤銷
其他	13,660		13,660	其他支出
本期賸餘(短絀)	50,549,802	-565,631	49,984,171	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
		-9,220	-9,220	淨資產調整數
期末基金餘額	61,141,929	343,644,947	404,786,876	期末淨資產

註：