

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 3 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	9,025,616	8,876,000	149,616	1.69	111,711,576	111,808,000	-96,424	-0.09
勞務收入	15,000					15,000	15,000	-15,000	-100.00
服務收入	15,000					15,000	15,000	-15,000	-100.00
財產收入	235,000	149,616		149,616		153,576	235,000	-81,424	-34.65
其他財產收入	235,000	149,616		149,616		153,576	235,000	-81,424	-34.65
政府撥入收入	185,331,000	8,876,000	8,876,000			111,558,000	111,558,000		
公庫撥款收入	184,016,000	8,876,000	8,876,000			110,243,000	110,243,000		
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	12,607,664	8,876,000	3,731,664	42.04	64,743,822	117,445,000	-52,701,178	-44.87
國民教育計畫	190,898,000	12,607,664	8,876,000	3,731,664	42.04	64,721,155	117,275,000	-52,553,845	-44.81
其他	190,898,000	12,607,664	8,876,000	3,731,664	42.04	64,721,155	117,275,000	-52,553,845	-44.81
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	-3,582,048		-3,582,048		46,967,754	-5,637,000	52,604,754	-933.20
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					57,559,881	758,000	56,801,881	7,493.65

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3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	445,621,560	100.00	負債	2	45,009,049	10.10
流動資產	11	100,963,400	22.66	流動負債	21	42,665,405	9.57
現金	1101	100,963,400	22.66	應付款項	2102	42,665,405	9.57
銀行存款	110102	100,878,400	22.64	應付代收款	210203	42,665,405	9.57
縣庫存款	110102-1	57,474,881	12.90	代收款	210203-1	35,036,158	7.86
保管款	110102-2	43,403,519	9.74	代辦經費	210203-2	7,629,247	1.71
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,343,644	0.53
固定資產	14	342,111,539	76.77	什項負債	2801	2,343,644	0.53
土地	1401	261,407,200	58.66	存入保證金	280104	2,340,166	0.53
土地	140101	261,407,200	58.66	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	2,011,296	0.45	淨資產	3	400,612,511	89.90
土地改良物	140201	3,379,708	0.76	淨資產	31	400,612,511	89.90
累計折舊-土地改良物	140202	-1,368,412	-0.31	淨資產	3101	400,612,511	89.90
房屋建築及設備	1404	60,851,074	13.66	累積餘額	310101	354,811,925	79.62
房屋建築及設備	140401	114,287,244	25.65	本期賸餘	310102	45,914,730	10.30

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3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	-53,436,170	-11.99	淨資產調整數	310104	-114,144	-0.03
機械及設備	1405	9,069,073	2.04	合計：		445,621,560	
機械及設備	140501	24,674,049	5.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,604,976	-3.50				
交通及運輸設備	1406	217,021	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	-726,334	-0.16				
雜項設備	1407	8,555,875	1.92				
雜項設備	140701	27,490,481	6.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-18,934,606	-4.25				
無形資產	16	941,091	0.21				
無形資產	1601	941,091	0.21				
電腦軟體	160102	941,091	0.21				
其他資產	18	1,605,530	0.36				

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。

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3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	1,605,530	0.36				
暫付及待結轉帳項	180105	1,605,530	0.36				
代管資產	180106	9,209,000	2.07				
土地	180106-1	9,209,000	2.07				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.07				
合計：		445,621,560					
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。

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,146,778	112,460,768
財產收益	270,778	902,768
其他財產收入	270,778	902,768
政府撥入收入	8,876,000	111,558,000
公庫撥款收入	8,876,000	110,243,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	13,216,219	66,546,038
人事支出	12,434,541	64,335,021
人事支出	12,434,541	64,335,021
業務支出	112,946	312,297
業務支出	112,946	312,297
財產損失		5,517
財產交易損失		5,517
折舊、折耗及攤銷	608,555	1,819,366
固定資產折舊	592,035	1,777,815
無形資產攤銷	16,520	41,551
其他支出	60,177	73,837
其他支出	60,177	73,837
本期賸餘(短絀)	-4,069,441	45,914,730
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數	-104,924	-114,144
期末淨資產		400,612,511

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

402-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	111,711,576	749,192	112,460,768	收入
財產收入	153,576	749,192	902,768	財產收益
政府撥入收入	111,558,000		111,558,000	政府撥入收入
基金用途	64,743,822	1,802,216	66,546,038	支出
用人費用	64,335,021		64,335,021	人事支出
服務費用	253,613	58,684	312,297	業務支出
材料及用品費	47,284	-47,284		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,400	-11,400		
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		
其他	73,837	5,517	5,517	財產損失
本期賸餘(短絀)	46,967,754	1,819,366	1,819,366	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	10,592,127	-1,053,024	73,837	其他支出
解繳公庫		344,219,798	45,914,730	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	57,559,881	-114,144	354,811,925	期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：