

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市仁愛國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 4 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	9,685,100	9,663,000	22,100	0.23	121,396,676	121,471,000	-74,324	-0.06
勞務收入	15,000	18,000		18,000		18,000	15,000	3,000	20.00
服務收入	15,000	18,000		18,000		18,000	15,000	3,000	20.00
財產收入	235,000	4,100		4,100		157,676	235,000	-77,324	-32.90
其他財產收入	235,000	4,100		4,100		157,676	235,000	-77,324	-32.90
政府撥入收入	185,331,000	9,663,000	9,663,000			121,221,000	121,221,000		
公庫撥款收入	184,016,000	9,663,000	9,663,000			119,906,000	119,906,000		
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	12,750,905	9,663,000	3,087,905	31.96	77,494,727	127,108,000	-49,613,273	-39.03
國民教育計畫	190,898,000	12,750,905	9,663,000	3,087,905	31.96	77,472,060	126,938,000	-49,465,940	-38.97
其他	190,898,000	12,750,905	9,663,000	3,087,905	31.96	77,472,060	126,938,000	-49,465,940	-38.97
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	-3,065,805		-3,065,805		43,901,949	-5,637,000	49,538,949	-878.82
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					54,494,076	758,000	53,736,076	7,089.19

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4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	438,628,690	100.00	負債	2	41,586,724	9.48
流動資產	11	93,683,395	21.36	流動負債	21	39,193,080	8.94
現金	1101	93,683,395	21.36	應付款項	2102	39,193,080	8.94
銀行存款	110102	93,598,395	21.34	應付代收款	210203	39,193,080	8.94
縣庫存款	110102-1	54,409,076	12.40	代收款	210203-1	29,669,479	6.76
保管款	110102-2	39,189,319	8.93	代辦經費	210203-2	9,523,601	2.17
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,393,644	0.55
固定資產	14	341,623,320	77.88	什項負債	2801	2,393,644	0.55
土地	1401	261,407,200	59.60	存入保證金	280104	2,390,166	0.54
土地	140101	261,407,200	59.60	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	1,997,176	0.46	淨資產	3	397,041,966	90.52
土地改良物	140201	3,379,708	0.77	淨資產	31	397,041,966	90.52
累計折舊-土地改良物	140202	-1,382,532	-0.32	淨資產	3101	397,041,966	90.52
房屋建築及設備	1404	60,651,087	13.83	累積餘額	310101	354,811,925	80.89
房屋建築及設備	140401	114,287,244	26.06	本期賸餘	310102	42,344,185	9.65
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4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	-53,636,157	-12.23	淨資產調整數	310104	-114,144	-0.03
機械及設備	1405	8,943,932	2.04	合計：		438,628,690	
機械及設備	140501	24,774,049	5.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,830,117	-3.61				
交通及運輸設備	1406	207,886	0.05				
交通及運輸設備	140601	943,355	0.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-735,469	-0.17				
雜項設備	1407	8,416,039	1.92				
雜項設備	140701	27,490,481	6.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,074,442	-4.35				
無形資產	16	924,570	0.21				
無形資產	1601	924,570	0.21				
電腦軟體	160102	924,570	0.21				
其他資產	18	2,397,405	0.55				

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4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	2,397,405	0.55				
暫付及待結轉帳項	180105	2,397,405	0.55				
代管資產	180106	9,209,000	2.10				
土地	180106-1	9,209,000	2.10				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.10				
合計：		438,628,690					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,785,100	122,245,868
勞務收入	18,000	18,000
服務收入	18,000	18,000
財產收益	104,100	1,006,868
其他財產收入	104,100	1,006,868
政府撥入收入	9,663,000	121,221,000
公庫撥款收入	9,663,000	119,906,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	13,355,645	79,901,683
人事支出	12,422,840	76,757,861
人事支出	12,422,840	76,757,861
業務支出	143,424	455,721
業務支出	143,424	455,721
財產損失		5,517
財產交易損失		5,517
折舊、折耗及攤銷	604,740	2,424,106
固定資產折舊	588,219	2,366,034
無形資產攤銷	16,521	58,072
其他支出	184,641	258,478
其他支出	184,641	258,478
本期賸餘(短絀)	-3,570,545	42,344,185
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數		-114,144
期末淨資產		397,041,966

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 4 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	121,396,676	849,192	122,245,868	收入
勞務收入	18,000		18,000	勞務收入
財產收入	157,676	849,192	1,006,868	財產收益
政府撥入收入	121,221,000		121,221,000	政府撥入收入
基金用途	77,494,727	2,406,956	79,901,683	支出
用人費用	76,757,861		76,757,861	人事支出
服務費用	381,375	74,346	455,721	業務支出
材料及用品費	62,946	-62,946		
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	258,478	5,517	5,517	財產損失
折舊、折耗及攤銷		2,424,106	2,424,106	折舊、折耗及攤銷
其他支出			258,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	43,901,949	-1,557,764	42,344,185	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		-114,144	-114,144	淨資產調整數
期末基金餘額	54,494,076	342,547,890	397,041,966	期末淨資產

註：