

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 5 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	8,889,300	8,876,000	13,300	0.15	130,285,976	130,347,000	-61,024	-0.05
勞務收入	15,000					18,000	15,000	3,000	20.00
服務收入	15,000					18,000	15,000	3,000	20.00
財產收入	235,000	13,300		13,300		170,976	235,000	-64,024	-27.24
其他財產收入	235,000	13,300		13,300		170,976	235,000	-64,024	-27.24
政府撥入收入	185,331,000	8,876,000	8,876,000			130,097,000	130,097,000		
公庫撥款收入	184,016,000	8,876,000	8,876,000			128,782,000	128,782,000		
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	13,564,540	8,876,000	4,688,540	52.82	91,059,267	135,984,000	-44,924,733	-33.04
國民教育計畫	190,898,000	13,564,540	8,876,000	4,688,540	52.82	91,036,600	135,814,000	-44,777,400	-32.97
其他	190,898,000	13,564,540	8,876,000	4,688,540	52.82	91,036,600	135,814,000	-44,777,400	-32.97
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	-4,675,240		-4,675,240		39,226,709	-5,637,000	44,863,709	-795.88
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					49,818,836	758,000	49,060,836	6,472.41

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5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	427,191,244	100.00	負債	2	35,425,606	8.29
流動資產	11	82,055,017	19.21	流動負債	21	33,181,962	7.77
現金	1101	82,055,017	19.21	應付款項	2102	33,181,962	7.77
銀行存款	110102	81,970,017	19.19	應付代收款	210203	33,181,962	7.77
縣庫存款	110102-1	49,733,836	11.64	代收款	210203-1	23,068,040	5.40
保管款	110102-2	32,236,181	7.55	代辦經費	210203-2	10,113,922	2.37
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,243,644	0.53
固定資產	14	341,038,752	79.83	什項負債	2801	2,243,644	0.53
土地	1401	261,407,200	61.19	存入保證金	280104	2,240,166	0.52
土地	140101	261,407,200	61.19	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	1,983,058	0.46	淨資產	3	391,765,638	91.71
土地改良物	140201	3,379,708	0.79	淨資產	31	391,765,638	91.71
累計折舊-土地改良物	140202	-1,396,650	-0.33	淨資產	3101	391,765,638	91.71
房屋建築及設備	1404	60,451,104	14.15	累積餘額	310101	354,811,925	83.06
房屋建築及設備	140401	114,287,244	26.75	本期賸餘	310102	37,067,857	8.68
		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

平衡表

中華民國115年5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	-53,836,140	-12.60	淨資產調整數	310104	-114,144	-0.03
機械及設備	1405	8,718,241	2.04	合計：		427,191,244	
機械及設備	140501	24,774,049	5.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,055,808	-3.76				
交通及運輸設備	1406	198,749	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	-744,606	-0.17				
雜項設備	1407	8,280,400	1.94				
雜項設備	140701	27,490,481	6.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,210,081	-4.50				
無形資產	16	908,050	0.21				
無形資產	1601	908,050	0.21				
電腦軟體	160102	908,050	0.21				
其他資產	18	3,189,425	0.75				
		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

平衡表

中華民國115年5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	3,189,425	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	3,189,425	0.75				
代管資產	180106	9,209,000	2.16				
土地	180106-1	9,209,000	2.16				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.16				
合計：		427,191,244					
		0				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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,889,300	131,135,168
勞務收入		18,000
服務收入		18,000
財產收益	13,300	1,020,168
其他財產收入	13,300	1,020,168
政府撥入收入	8,876,000	130,097,000
公庫撥款收入	8,876,000	128,782,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	14,165,628	94,067,311
人事支出	12,833,925	89,591,786
人事支出	12,833,925	89,591,786
業務支出	441,971	897,692
業務支出	441,971	897,692
財產損失		5,517
財產交易損失		5,517
折舊、折耗及攤銷	601,088	3,025,194
固定資產折舊	584,568	2,950,602
無形資產攤銷	16,520	74,592
其他支出	288,644	547,122
其他支出	288,644	547,122
本期賸餘（短絀）	-5,276,328	37,067,857
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		-114,144
淨資產調整數		
期末淨資產		391,765,638

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 5 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	130,285,976	849,192	131,135,168	收入
勞務收入	18,000		18,000	勞務收入
財產收入	170,976	849,192	1,020,168	財產收益
政府撥入收入	130,097,000		130,097,000	政府撥入收入
基金用途	91,059,267	3,008,044	94,067,311	支出
用人費用	89,591,786		89,591,786	人事支出
服務費用	638,869	258,823	897,692	業務支出
材料及用品費	139,753	-139,753		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	119,070	-119,070		
		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		
		3,025,194	3,025,194	折舊、折耗及攤銷
其他	547,122		547,122	其他支出
本期賸餘(短絀)	39,226,709	-2,158,852	37,067,857	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
		-114,144	-114,144	淨資產調整數
期末基金餘額	49,818,836	341,946,802	391,765,638	期末淨資產

註：