

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 6 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	8,881,155	8,876,000	5,155	0.06	139,167,131	139,223,000	-55,869	-0.04
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	5,155		5,155		176,131	235,000	-58,869	-25.05
其他財產收入	235,000	5,155		5,155		176,131	235,000	-58,869	-25.05
政府撥入收入	185,331,000	8,876,000	8,876,000			138,973,000	138,973,000		
公庫撥款收入	184,016,000	8,876,000	8,876,000			137,658,000	137,658,000		
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	12,563,527	8,876,000	3,687,527	41.54	103,622,794	144,860,000	-41,237,206	-28.47
國民教育計畫	190,898,000	12,563,527	8,876,000	3,687,527	41.54	103,600,127	144,690,000	-41,089,873	-28.40
其他	190,898,000	12,563,527	8,876,000	3,687,527	41.54	103,600,127	144,690,000	-41,089,873	-28.40
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	-3,682,372		-3,682,372		35,544,337	-5,637,000	41,181,337	-730.55
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					46,136,464	758,000	45,378,464	5,986.60

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6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	439,404,878	100.00	負 債	2	51,849,049	11.80
流動資產	11	94,261,138	21.45	流動負債	21	49,605,405	11.29
現金	1101	94,261,138	21.45	應付款項	2102	49,605,405	11.29
銀行存款	110102	94,176,138	21.43	應付代收款	210203	49,605,405	11.29
縣庫存款	110102-1	46,051,464	10.48	代收款	210203-1	39,558,715	9.00
保管款	110102-2	48,124,674	10.95	代辦經費	210203-2	10,046,690	2.29
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,243,644	0.51
固定資產	14	340,527,836	77.50	什項負債	2801	2,243,644	0.51
土地	1401	261,407,200	59.49	存入保證金	280104	2,240,166	0.51
土地	140101	261,407,200	59.49	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	1,968,938	0.45	淨資產	3	387,555,829	88.20
土地改良物	140201	3,379,708	0.77	淨資產	31	387,555,829	88.20
累計折舊-土地改良物	140202	-1,410,770	-0.32	淨資產	3101	387,555,829	88.20
房屋建築及設備	1404	60,251,115	13.71	累積餘額	310101	354,811,925	80.75
房屋建築及設備	140401	114,287,244	26.01	本期賸餘	310102	32,693,348	7.44

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6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	-54,036,129	-12.30	淨資產調整數	310104	50,556	0.01
機械及設備	1405	8,549,120	1.95	合計：		439,404,878	
機械及設備	140501	24,475,793	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,926,673	-3.62				
交通及運輸設備	1406	190,901	0.04				
交通及運輸設備	140601	943,355	0.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-752,454	-0.17				
雜項設備	1407	8,160,562	1.86				
雜項設備	140701	27,505,118	6.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,344,556	-4.40				
無形資產	16	891,529	0.20				
無形資產	1601	891,529	0.20				
電腦軟體	160102	891,529	0.20				
其他資產	18	3,724,375	0.85				

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6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	3,724,375	0.85				
暫付及待結轉帳項	180105	3,724,375	0.85				
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：		439,404,878					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,895,792	140,030,960
勞務收入		18,000
服務收入		18,000
財產收益	19,792	1,039,960
其他財產收入	19,792	1,039,960
政府撥入收入	8,876,000	138,973,000
公庫撥款收入	8,876,000	137,658,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	13,270,301	107,337,612
人事支出	12,041,021	101,632,807
人事支出	12,041,021	101,632,807
業務支出	456,800	1,354,492
業務支出	456,800	1,354,492
財產損失	108,222	113,739
財產交易損失	108,222	113,739
折舊、折耗及攤銷	598,552	3,623,746
固定資產折舊	582,031	3,532,633
無形資產攤銷	16,521	91,113
其他支出	65,706	612,828
其他支出	65,706	612,828
本期賸餘（短絀）	-4,374,509	32,693,348
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數	164,700	50,556
期末淨資產		387,555,829

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	139,167,131	863,829	140,030,960	收入
勞務收入	18,000		18,000	勞務收入
財產收入	176,131	863,829	1,039,960	財產收益
政府撥入收入	138,973,000		138,973,000	政府撥入收入
基金用途	103,622,794	3,714,818	107,337,612	支出
用人費用	101,632,807		101,632,807	人事支出
服務費用	1,035,439	319,053	1,354,492	業務支出
材料及用品費	199,983	-199,983		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	119,070	-119,070		
		113,739	113,739	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		
		3,623,746	3,623,746	折舊、折耗及攤銷
其他	612,828		612,828	其他支出
本期賸餘(短絀)	35,544,337	-2,850,989	32,693,348	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
		50,556	50,556	淨資產調整數
期末基金餘額	46,136,464	341,419,365	387,555,829	期末淨資產

註：