

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 8 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	8,882,000	8,876,000	6,000	0.07	158,286,411	158,195,000	91,411	0.06
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	6,000		6,000		323,411	235,000	88,411	37.62
利息收入						129,880		129,880	
其他財產收入	235,000	6,000		6,000		193,531	235,000	-41,469	-17.65
政府撥入收入	185,331,000	8,876,000	8,876,000			157,945,000	157,945,000		
公庫撥款收入	184,016,000	8,876,000	8,876,000			156,630,000	156,630,000		
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	13,636,820	8,876,000	4,760,820	53.64	129,982,715	163,832,000	-33,849,285	-20.66
國民教育計畫	190,898,000	13,594,844	8,876,000	4,718,844	53.16	129,876,096	163,512,000	-33,635,904	-20.57
其他	190,898,000	13,594,844	8,876,000	4,718,844	53.16	129,876,096	163,512,000	-33,635,904	-20.57
建築及設備計畫	320,000	41,976		41,976		106,619	320,000	-213,381	-66.68
購建固定資產	320,000	41,976		41,976		106,619	320,000	-213,381	-66.68
本期賸餘(短絀)	-5,637,000	-4,754,820		-4,754,820		28,303,696	-5,637,000	33,940,696	-602.11
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					38,895,823	758,000	38,137,823	5,031.38

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8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	422,384,001	100.00	負 債	2	38,693,696	9.16
流動資產	11	74,566,340	17.65	流動負債	21	36,450,052	8.63
現金	1101	74,566,340	17.65	應付款項	2102	36,450,052	8.63
銀行存款	110102	74,481,340	17.63	應付代收款	210203	36,450,052	8.63
縣庫存款	110102-1	38,810,823	9.19	代收款	210203-1	24,041,339	5.69
保管款	110102-2	35,670,517	8.45	代辦經費	210203-2	12,408,713	2.94
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	343,935,994	81.43	什項負債	2801	2,243,644	0.53
土地	1401	261,407,200	61.89	存入保證金	280104	2,240,166	0.53
土地	140101	261,407,200	61.89	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	1,940,700	0.46	淨資產	3	383,690,305	90.84
土地改良物	140201	3,379,708	0.80	淨資產	31	383,690,305	90.84
累計折舊-土地改良物	140202	-1,439,008	-0.34	淨資產	3101	383,690,305	90.84
房屋建築及設備	1404	59,851,143	14.17	累積餘額	310101	354,811,925	84.00
房屋建築及設備	140401	114,287,244	27.06	本期賸餘	310102	28,827,824	6.83

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8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	-54,436,101	-12.89	淨資產調整數	310104	50,556	0.01
機械及設備	1405	11,428,486	2.71	合計：		422,384,001	
機械及設備	140501	27,937,195	6.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,508,709	-3.91				
交通及運輸設備	1406	175,203	0.04				
交通及運輸設備	140601	943,355	0.22				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-768,152	-0.18				
雜項設備	1407	9,133,262	2.16				
雜項設備	140701	28,805,118	6.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,671,856	-4.66				
無形資產	16	858,488	0.20				
無形資產	1601	858,488	0.20				
電腦軟體	160102	858,488	0.20				
其他資產	18	3,023,179	0.72				

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8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	3,023,179	0.72				
暫付及待結轉帳項	180105	3,023,179	0.72				
代管資產	180106	9,209,000	2.18				
土地	180106-1	9,209,000	2.18				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.18				
合計：		422,384,001					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	13,559,450	163,827,690
勞務收入		18,000
服務收入		18,000
財產收益	4,683,450	5,864,690
財產孳息收入		129,880
其他財產收入	4,683,450	5,734,810
政府撥入收入	8,876,000	157,945,000
公庫撥款收入	8,876,000	156,630,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	14,394,464	134,999,866
人事支出	13,502,598	127,392,515
人事支出	13,502,598	127,392,515
業務支出	59,818	1,791,130
業務支出	59,818	1,791,130
財產損失		113,739
財產交易損失		113,739
折舊、折耗及攤銷	799,620	5,010,031
固定資產折舊	783,099	4,885,877
無形資產攤銷	16,521	124,154
其他支出	32,428	692,451
其他支出	32,428	692,451
本期賸餘（短絀）	-835,014	28,827,824
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數		50,556
期末淨資產		383,690,305

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 8 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	158,286,411	5,541,279	163,827,690	收入
勞務收入	18,000		18,000	勞務收入
財產收入	323,411	5,541,279	5,864,690	財產收益
政府撥入收入	157,945,000		157,945,000	政府撥入收入
基金用途	129,982,715	5,017,151	134,999,866	支出
用人費用	127,392,515		127,392,515	人事支出
服務費用	1,423,789	367,341	1,791,130	業務支出
材料及用品費	248,271	-248,271		
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	106,619	-106,619		
		5,010,031	5,010,031	折舊、折耗及攤銷
其他	692,451		692,451	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,303,696	524,128	28,827,824	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	38,895,823	344,794,482	383,690,305	期末淨資產

註：