

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 9 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	18,420,180	18,418,000	2,180	0.01	176,706,591	176,613,000	93,591	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	2,180		2,180		325,591	235,000	90,591	38.55
利息收入						129,880		129,880	
其他財產收入	235,000	2,180		2,180		195,711	235,000	-39,289	-16.72
政府撥入收入	185,331,000	18,418,000	18,418,000			176,363,000	176,363,000		
公庫撥款收入	184,016,000	18,418,000	18,418,000			175,048,000	175,048,000		
政府其他撥入收入	-1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	27,036,596	18,418,000	8,618,596	46.79	157,019,311	182,250,000	-25,230,689	-13.84
國民教育計畫	190,898,000	26,901,816	18,418,000	8,483,816	46.06	156,777,912	181,930,000	-25,152,088	-13.83
其他	190,898,000	26,901,816	18,418,000	8,483,816	46.06	156,777,912	181,930,000	-25,152,088	-13.83
建築及設備計畫	320,000	134,780		134,780		241,399	320,000	-78,601	-24.56
購建固定資產	320,000	134,780		134,780		241,399	320,000	-78,601	-24.56
本期賸餘(短絀)	-5,637,000	-8,616,416		-8,616,416		19,687,280	-5,637,000	25,324,280	-449.25
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					30,279,407	758,000	29,521,407	3,894.64

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9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	416,332,347	100.00	負 債	2	41,679,343	10.01
流動資產	11	68,454,416	16.44	流動負債	21	38,735,699	9.30
現金	1101	68,454,416	16.44	應付款項	2102	38,735,699	9.30
銀行存款	110102	68,369,416	16.42	應付代收款	210203	38,735,699	9.30
縣庫存款	110102-1	30,194,407	7.25	代收款	210203-1	23,977,361	5.76
保管款	110102-2	38,175,009	9.17	代辦經費	210203-2	14,758,338	3.54
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	2,943,644	0.71
固定資產	14	343,531,629	82.51	什項負債	2801	2,943,644	0.71
土地	1401	261,407,200	62.79	存入保證金	280104	2,940,166	0.71
土地	140101	261,407,200	62.79	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	1,926,582	0.46	淨資產	3	374,653,004	89.99
土地改良物	140201	3,379,708	0.81	淨資產	31	374,653,004	89.99
累計折舊-土地改良物	140202	-1,453,126	-0.35	淨資產	3101	374,653,004	89.99
房屋建築及設備	1404	59,651,160	14.33	累積餘額	310101	354,811,925	85.22
房屋建築及設備	140401	114,287,244	27.45	本期賸餘	310102	19,790,523	4.75

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9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	-54,636,084	-13.12	淨資產調整數	310104	50,556	0.01
機械及設備	1405	11,314,936	2.72	合計：		416,332,347	
機械及設備	140501	28,088,680	6.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,773,744	-4.03				
交通及運輸設備	1406	230,353	0.06				
交通及運輸設備	140601	1,006,355	0.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-776,002	-0.19				
雜項設備	1407	9,001,398	2.16				
雜項設備	140701	28,826,403	6.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,825,005	-4.76				
無形資產	16	841,968	0.20				
無形資產	1601	841,968	0.20				
電腦軟體	160102	841,968	0.20				
其他資產	18	3,504,334	0.84				

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,521,170	182,348,860
勞務收入		18,000
服務收入		18,000
財產收益	103,170	5,967,860
財產孳息收入		129,880
其他財產收入	103,170	5,837,980
政府撥入收入	18,418,000	176,363,000
公庫撥款收入	18,418,000	175,048,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	27,558,471	162,558,337
人事支出	26,324,754	153,717,269
人事支出	26,324,754	153,717,269
業務支出	452,496	2,243,626
業務支出	452,496	2,243,626
財產損失		113,739
財產交易損失		113,739
折舊、折耗及攤銷	656,655	5,666,686
固定資產折舊	640,135	5,526,012
無形資產攤銷	16,520	140,674
其他支出	124,566	817,017
其他支出	124,566	817,017
本期賸餘（短絀）	-9,037,301	19,790,523
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		374,653,004

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 9 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	176,706,591	5,642,269	182,348,860	收入
勞務收入	18,000		18,000	勞務收入
財產收入	325,591	5,642,269	5,967,860	財產收益
政府撥入收入	176,363,000		176,363,000	政府撥入收入
基金用途	157,019,311	5,539,026	162,558,337	支出
用人費用	153,717,269		153,717,269	人事支出
服務費用	1,843,583	400,043	2,243,626	業務支出
材料及用品費	280,973	-280,973		
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	241,399	-241,399		
		5,666,686	5,666,686	折舊、折耗及攤銷
其他	817,017		817,017	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,687,280	103,243	19,790,523	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		50,556	50,556	解繳公庫
		344,373,597	374,653,004	淨資產調整數
期末基金餘額	30,279,407			期末淨資產

註：