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 10 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	11,205,100	8,968,000	2,237,100	24.95	187,911,691	185,581,000	2,330,691	1.26
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	2,100		2,100		327,691	235,000	92,691	39.44
利息收入						129,880		129,880	
其他財產收入	235,000	2,100		2,100		197,811	235,000	-37,189	-15.83
政府撥入收入	185,331,000	11,203,000	8,968,000	2,235,000	24.92	187,566,000	185,331,000	2,235,000	1.21
公庫撥款收入	184,016,000	11,203,000	8,968,000	2,235,000	24.92	186,251,000	184,016,000	2,235,000	1.21
政府其他撥入收入	1,315,000					1,315,000	1,315,000		
基金用途	191,218,000	12,614,324	8,968,000	3,646,324	40.66	169,633,635	191,218,000	-21,584,365	-11.29
國民教育計畫	190,898,000	12,614,324	8,968,000	3,646,324	40.66	169,392,236	190,898,000	-21,505,764	-11.27
其他	190,898,000	12,614,324	8,968,000	3,646,324	40.66	169,392,236	190,898,000	-21,505,764	-11.27
建築及設備計畫	320,000					241,399	320,000	-78,601	-24.56
購建固定資產	320,000					241,399	320,000	-78,601	-24.56
本期賸餘(短絀)	-5,637,000	-1,409,224		-1,409,224		18,278,056	-5,637,000	23,915,056	-424.25
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					28,870,183	758,000	28,112,183	3,708.73

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10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	419,425,957	100.00	負　　債	2	46,509,058	11.09
流動資產	11	71,362,865	17.01	流動負債	21	43,365,414	10.34
現金	1101	71,362,865	17.01	應付款項	2102	43,365,414	10.34
銀行存款	110102	71,277,865	16.99	應付代收款	210203	43,365,414	10.34
縣庫存款	110102-1	28,785,183	6.86	代收款	210203-1	27,940,766	6.66
保管款	110102-2	42,492,682	10.13	代辦經費	210203-2	15,424,648	3.68
零用及週轉金	110103	85,000	0.02	其他負債	28	3,143,644	0.75
固定資產	14	343,221,269	81.83	什項負債	2801	3,143,644	0.75
土地	1401	261,407,200	62.32	存入保證金	280104	3,140,166	0.75
土地	140101	261,407,200	62.32	應付保管款	280105	3,478	0.00
土地改良物	1402	1,912,462	0.46	淨資產	3	372,916,899	88.91
土地改良物	140201	3,379,708	0.81	淨資產	31	372,916,899	88.91
累計折舊-土地改良物	140202	-1,467,246	-0.35	淨資產	3101	372,916,899	88.91
房屋建築及設備	1404	59,451,171	14.17	累積餘額	310101	354,811,925	84.59
房屋建築及設備	140401	114,287,244	27.25	本期賸餘	310102	18,100,113	4.32
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10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	-54,836,073	-13.07	淨資產調整數	310104	4,861	0.00
機械及設備	1405	11,004,977	2.62	合計：		419,425,957	
機械及設備	140501	28,023,680	6.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,018,703	-4.06				
交通及運輸設備	1406	338,482	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,122,595	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-784,113	-0.19				
雜項設備	1407	9,106,977	2.17				
雜項設備	140701	29,086,203	6.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,979,226	-4.76				
無形資產	16	825,447	0.20				
無形資產	1601	825,447	0.20				
電腦軟體	160102	825,447	0.20				
其他資產	18	4,016,376	0.96				
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10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	4,016,376	0.96				
暫付及待結轉帳項	180105	4,016,376	0.96				
代管資產	180106	9,209,000	2.20				
土地	180106-1	9,209,000	2.20				
應付代管資產	180107	-9,209,000	-2.20				
合計：		419,425,957					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,581,140	193,930,000
勞務收入		18,000
服務收入		18,000
財產收益	378,140	6,346,000
財產孳息收入		129,880
其他財產收入	378,140	6,216,120
政府撥入收入	11,203,000	187,566,000
公庫撥款收入	11,203,000	186,251,000
政府其他撥入收入		1,315,000
支出	13,271,550	175,829,887
人事支出	12,397,305	166,114,574
人事支出	12,397,305	166,114,574
業務支出	167,407	2,411,033
業務支出	167,407	2,411,033
財產損失		113,739
財產交易損失		113,739
折舊、折耗及攤銷	657,226	6,323,912
固定資產折舊	640,705	6,166,717
無形資產攤銷	16,521	157,195
其他支出	49,612	866,629
其他支出	49,612	866,629
本期賸餘（短絀）	-1,690,410	18,100,113
期初淨資產		354,811,925
解繳公庫		
淨資產調整數	-45,695	4,861
期末淨資產		372,916,899

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 10 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	187,911,691	6,018,309	193,930,000	收入
勞務收入	18,000		18,000	勞務收入
財產收入	327,691	6,018,309	6,346,000	財產收益
政府撥入收入	187,566,000		187,566,000	政府撥入收入
基金用途	169,633,635	6,196,252	175,829,887	支出
用人費用	166,114,574		166,114,574	人事支出
服務費用	1,993,240	417,793	2,411,033	業務支出
材料及用品費	298,723	-298,723		
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		
		6,323,912	6,323,912	折舊、折耗及攤銷
其他	866,629		866,629	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,278,056	-177,943	18,100,113	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
		4,861	4,861	淨資產調整數
期末基金餘額	28,870,183	344,046,716	372,916,899	期末淨資產

註：