

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣枋寮鄉建興國民小學

548-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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	60,435,000	3,324,385	3,194,000	130,385	4.08	39,376,385	39,446,000	-69,615	-0.18
勞務收入	38,000						38,000	-38,000	-100.00
服務收入	38,000						38,000	-38,000	-100.00
財產收入	162,000	130,385		130,385		130,385	162,000	-31,615	-19.52
財產處分收入		8,170		8,170		8,170		8,170	
利息收入		33,651		33,651		33,651		33,651	
其他財產收入	162,000	88,564		88,564		88,564	162,000	-73,436	-45.33
政府撥入收入	60,235,000	3,194,000	3,194,000			39,246,000	39,246,000		
公庫撥款收入	60,235,000	3,194,000	3,194,000			39,246,000	39,246,000		
基金用途	60,810,000	4,325,072	3,194,000	1,131,072	35.41	24,999,755	39,821,000	-14,821,245	-37.22
國民教育計畫	60,660,000	4,325,072	3,194,000	1,131,072	35.41	24,973,661	39,746,000	-14,772,339	-37.17
其他	60,660,000	4,325,072	3,194,000	1,131,072	35.41	24,973,661	39,746,000	-14,772,339	-37.17
建築及設備計畫	150,000					26,094	75,000	-48,906	-65.21
購建固定資產	150,000					26,094	75,000	-48,906	-65.21
本期賸餘(短絀)	-375,000	-1,000,687		-1,000,687		14,376,630	-375,000	14,751,630	-3,933.77
期初基金餘額	661,000					2,297,907	661,000	1,636,907	247.64
解繳公庫									
期末基金餘額	286,000					16,674,537	286,000	16,388,537	5,730.26

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

平衡表

中華民國113年4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	138,879,702	100.00	負債	2	18,914,382	13.62
流動資產	11	33,538,038	24.15	流動負債	21	17,097,697	12.31
現金	1101	33,538,038	24.15	應付款項	2102	17,097,697	12.31
銀行存款	110102	33,501,038	24.12	應付代收款	210203	17,097,697	12.31
縣庫存款	110102-1	16,637,537	11.98	代收款	210203-1	5,033,232	3.62
保管款	110102-2	16,863,501	12.14	代辦經費	210203-2	12,064,465	8.69
零用及週轉金	110103	37,000	0.03	其他負債	28	1,816,685	1.31
固定資產	14	103,237,298	74.34	什項負債	2801	1,816,685	1.31
土地	1401	39,873,092	28.71	存入保證金	280104	1,816,685	1.31
土地	140101	39,873,092	28.71	淨資產	3	119,965,320	86.38
土地改良物	1402	62,810	0.05	淨資產	31	119,965,320	86.38
土地改良物	140201	974,656	0.70	淨資產	3101	119,965,320	86.38
累計折舊-土地改良物	140202	-911,846	-0.66	累積餘額	310101	101,539,885	73.11
房屋建築及設備	1404	50,767,911	36.56	本期賸餘	310102	18,351,253	13.21
房屋建築及設備	140401	76,558,958	55.13	淨資產調整數	310104	74,182	0.00
信託代理與保證資產		1,047,700		信託代理與保證負債		1,047,700	
保證品		1,047,700		應付保證品		1,047,700	

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。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

平衡表

中華民國113年4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	-25,791,047	-18.57	合計：		138,879,702	
機械及設備	1405	4,201,086	3.02				
機械及設備	140501	11,445,834	8.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,244,748	-5.22				
交通及運輸設備	1406	402,245	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	1.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,204,859	-1.59				
雜項設備	1407	7,930,154	5.71				
雜項設備	140701	16,334,296	11.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,404,142	-6.05				
無形資產	16	53,485	0.04				
無形資產	1601	53,485	0.04				
電腦軟體	160102	53,485	0.04				
其他資產	18	2,050,881	1.48				
信託代理與保證資產		1,047,700		信託代理與保證負債		1,047,700	
保證品		1,047,700		應付保證品		1,047,700	

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。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

平衡表

中華民國113年4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	2,050,881	1.48				
暫付及待結轉帳項	180105	2,050,881	1.48				
代管資產	180106	4,383,127	3.16				
土地	180106-1	4,383,127	3.16				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.16				
合計：		138,879,702					

信託代理與保證資產

1,047,700

信託代理與保證負債

1,047,700

保證品

1,047,700

應付保證品

1,047,700

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。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉建興國民小學

收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,461,585	45,172,052
財產收益	267,585	5,926,052
財產孳息收入	33,651	33,651
廢舊物品售價收入	8,170	8,170
其他財產收入	225,764	5,884,231
政府撥入收入	3,194,000	39,246,000
公庫撥款收入	3,194,000	39,246,000
支出	4,785,422	26,820,799
人事支出	4,185,718	24,649,740
人事支出	4,185,718	24,649,740
業務支出	122,021	247,432
業務支出	122,021	247,432
折舊、折耗及攤銷	460,350	1,847,138
固定資產折舊	451,718	1,788,539
無形資產攤銷	8,632	58,599
其他支出	17,333	76,489
其他支出	17,333	76,489
本期賸餘(短絀)	-1,323,837	18,351,253
期初淨資產		101,539,885
解繳公庫		
淨資產調整數		74,182
期末淨資產		119,965,320

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—屏東縣枋寮鄉建興國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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	39,376,385	5,795,667	45,172,052	收入
財產收入	130,385	5,795,667	5,926,052	財產收益
政府撥入收入	39,246,000		39,246,000	政府撥入收入
基金用途	24,999,755	1,821,044	26,820,799	支出
用人費用	24,649,740		24,649,740	人事支出
服務費用	166,597	80,835	247,432	業務支出
材料及用品費	30,885	-30,885		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	49,950	-49,950		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	26,094	-26,094		
		1,847,138	1,847,138	折舊、折耗及攤銷
其他	76,489		76,489	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,376,630	3,974,623	18,351,253	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,297,907	99,241,978	101,539,885	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		74,182	74,182	淨資產調整數
期末基金餘額	16,674,537	103,290,783	119,965,320	期末淨資產

註：