

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 5 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	2,919,600	2,892,000	27,600	0.95	42,295,985	42,338,000	-42,015	-0.10
勞務收入	38,000	27,600		27,600		27,600	38,000	-10,400	-27.37
服務收入	38,000	27,600		27,600		27,600	38,000	-10,400	-27.37
財產收入	162,000					130,385	162,000	-31,615	-19.52
財產處分收入						8,170		8,170	
利息收入						33,651		33,651	
其他財產收入	162,000					88,564	162,000	-73,436	-45.33
政府撥入收入	60,235,000	2,892,000	2,892,000			42,138,000	42,138,000		
公庫撥款收入	60,235,000	2,892,000	2,892,000			42,138,000	42,138,000		
基金用途	60,810,000	4,014,402	2,892,000	1,122,402	38.81	29,014,157	42,713,000	-13,698,843	-32.07
國民教育計畫	60,660,000	4,014,402	2,892,000	1,122,402	38.81	28,988,063	42,638,000	-13,649,937	-32.01
其他	60,660,000	4,014,402	2,892,000	1,122,402	38.81	28,988,063	42,638,000	-13,649,937	-32.01
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	-1,094,802		-1,094,802		13,281,828	-375,000	13,656,828	-3,641.82
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					15,579,735	286,000	15,293,735	5,347.46

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5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	137,782,443	100.00	負債	2	18,883,523	13.71
流動資產	11	32,242,841	23.40	流動負債	21	17,066,838	12.39
現金	1101	32,242,841	23.40	應付款項	2102	17,066,838	12.39
銀行存款	110102	32,205,841	23.37	應付代收款	210203	17,066,838	12.39
縣庫存款	110102-1	15,542,735	11.28	代收款	210203-1	4,130,539	3.00
保管款	110102-2	16,663,106	12.09	代辦經費	210203-2	12,936,299	9.39
零用及週轉金	110103	37,000	0.03	其他負債	28	1,816,685	1.32
固定資產	14	103,274,333	74.95	什項負債	2801	1,816,685	1.32
土地	1401	39,873,092	28.94	存入保證金	280104	1,816,685	1.32
土地	140101	39,873,092	28.94	淨資產	3	118,898,920	86.29
土地改良物	1402	55,230	0.04	淨資產	31	118,898,920	86.29
土地改良物	140201	974,656	0.71	淨資產	3101	118,898,920	86.29
累計折舊-土地改良物	140202	-919,426	-0.67	累積餘額	310101	101,539,885	73.70
房屋建築及設備	1404	50,733,177	36.82	本期賸餘	310102	17,284,853	12.55
房屋建築及設備	140401	76,696,958	55.67	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5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	-25,963,781	-18.84	合計：		137,782,443	
機械及設備	1405	4,123,100	2.99				
機械及設備	140501	11,488,334	8.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,365,234	-5.35				
交通及運輸設備	1406	395,445	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	1.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,211,659	-1.61				
雜項設備	1407	8,094,289	5.87				
雜項設備	140701	16,647,796	12.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,553,507	-6.21				
無形資產	16	44,852	0.03				
無形資產	1601	44,852	0.03				
電腦軟體	160102	44,852	0.03				
其他資產	18	2,220,417	1.61				

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5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	2,220,417	1.61				
暫付及待結轉帳項	180105	2,220,417	1.61				
代管資產	180106	4,383,127	3.18				
土地	180106-1	4,383,127	3.18				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.18				
合計：		137,782,443					

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 5 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	42,295,985	6,289,667	48,585,652	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	130,385	6,289,667	6,420,052	財產收益
政府撥入收入	42,138,000		42,138,000	政府撥入收入
基金用途	29,014,157	2,286,642	31,300,799	支出
用人費用	28,534,828		28,534,828	人事支出
服務費用	238,739	89,583	328,322	業務支出
材料及用品費	39,633	-39,633		
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及營舍與 設施工程支出	26,094	-26,094		
		2,312,736	2,312,736	折舊、折耗及攤銷
其他	124,913		124,913	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,281,828	4,003,025	17,284,853	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	15,579,735	103,319,185	118,898,920	期末淨資產

註：

## 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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,413,600	48,585,652
勞務收入	27,600	27,600
服務收入	27,600	27,600
財產收益	494,000	6,420,052
財產孳息收入		33,651
廢舊物品售價收入		8,170
其他財產收入	494,000	6,378,231
政府撥入收入	2,892,000	42,138,000
公庫撥款收入	2,892,000	42,138,000
支出	4,480,000	31,300,799
人事支出	3,885,088	28,534,828
人事支出	3,885,088	28,534,828
業務支出	80,890	328,322
業務支出	80,890	328,322
折舊、折耗及攤銷	465,598	2,312,736
固定資產折舊	456,965	2,245,504
無形資產攤銷	8,633	67,232
其他支出	48,424	124,913
其他支出	48,424	124,913
本期賸餘（短絀）	-1,066,400	17,284,853
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		118,898,920

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。