

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 7 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	3,378,000	3,378,000			48,565,985	48,608,000	-42,015	-0.09
勞務收入	38,000					27,600	38,000	-10,400	-27.37
服務收入	38,000					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	3,378,000	3,378,000			48,408,000	48,408,000		
公庫撥款收入	60,235,000	3,378,000	3,378,000			48,408,000	48,408,000		
基金用途	60,810,000	3,663,290	3,378,000	285,290	8.45	36,706,121	48,983,000	-12,276,879	-25.06
國民教育計畫	60,660,000	3,663,290	3,303,000	360,290	10.91	36,680,027	48,833,000	-12,152,973	-24.89
其他	60,660,000	3,663,290	3,303,000	360,290	10.91	36,680,027	48,833,000	-12,152,973	-24.89
建築及設備計畫	150,000		75,000	-75,000	-100.00	26,094	150,000	-123,906	-82.60
購建固定資產	150,000		75,000	-75,000	-100.00	26,094	150,000	-123,906	-82.60
本期賸餘(短絀)	-375,000	-285,290		-285,290		11,859,864	-375,000	12,234,864	-3,262.63
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					14,157,771	286,000	13,871,771	4,850.27

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7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	135,786,524	100.00	負債	2	18,576,734	13.68
流動資產	11	30,303,815	22.32	流動負債	21	16,280,049	11.99
現金	1101	30,303,815	22.32	應付款項	2102	16,280,049	11.99
銀行存款	110102	30,266,815	22.29	應付代收款	210203	16,280,049	11.99
縣庫存款	110102-1	14,120,771	10.40	代收款	210203-1	2,991,712	2.20
保管款	110102-2	16,146,044	11.89	代辦經費	210203-2	13,288,337	9.79
零用及週轉金	110103	37,000	0.03	其他負債	28	2,296,685	1.69
固定資產	14	103,024,432	75.87	什項負債	2801	2,296,685	1.69
土地	1401	39,873,092	29.36	存入保證金	280104	2,296,685	1.69
土地	140101	39,873,092	29.36	淨資產	3	117,209,790	86.32
土地改良物	1402	258,634	0.19	淨資產	31	117,209,790	86.32
土地改良物	140201	1,199,656	0.88	淨資產	3101	117,209,790	86.32
累計折舊-土地改良物	140202	-941,022	-0.69	累積餘額	310101	101,539,885	74.78
房屋建築及設備	1404	50,594,119	37.26	本期賸餘	310102	15,595,723	11.49
房屋建築及設備	140401	76,904,958	56.64	淨資產調整數	310104	74,182	0.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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。

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7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	-26,310,839	-19.38	合計：		135,786,524	
機械及設備	1405	3,900,051	2.87				
機械及設備	140501	11,506,634	8.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,606,583	-5.60				
交通及運輸設備	1406	381,850	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	1.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,225,254	-1.64				
雜項設備	1407	8,016,686	5.90				
雜項設備	140701	16,870,996	12.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,854,310	-6.52				
無形資產	16	27,587	0.02				
無形資產	1601	27,587	0.02				
電腦軟體	160102	27,587	0.02				
其他資產	18	2,430,690	1.79				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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。

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7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	2,430,690	1.79				
暫付及待結轉帳項	180105	2,430,690	1.79				
代管資產	180106	4,383,127	3.23				
土地	180106-1	4,383,127	3.23				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.23				
合計：		135,786,524					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣枋寮鄉建興國民小學

548-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 7 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	48,565,985	6,964,167	55,530,152	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	130,385	6,964,167	7,094,552	財產收益
政府撥入收入	48,408,000		48,408,000	政府撥入收入
基金用途	36,706,121	3,228,308	39,934,429	支出
用人費用	36,013,811		36,013,811	人事支出
服務費用	388,237	117,705	505,942	業務支出
材料及用品費	67,755	-67,755		
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		
		3,254,402	3,254,402	折舊、折耗及攤銷
其他	160,274		160,274	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,859,864	3,735,859	15,595,723	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	14,157,771	103,052,019	117,209,790	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,439,200	55,530,152
勞務收入		27,600
服務收入		27,600
財產收益	61,200	7,094,552
財產孳息收入		33,651
廢舊物品售價收入		8,170
其他財產收入	61,200	7,052,731
政府撥入收入	3,378,000	48,408,000
公庫撥款收入	3,378,000	48,408,000
支出	4,134,724	39,934,429
人事支出	3,573,220	36,013,811
人事支出	3,573,220	36,013,811
業務支出	69,842	505,942
業務支出	69,842	505,942
折舊、折耗及攤銷	471,434	3,254,402
固定資產折舊	462,801	3,169,905
無形資產攤銷	8,633	84,497
其他支出	20,228	160,274
其他支出	20,228	160,274
本期賸餘（短絀）	-695,524	15,595,723
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		117,209,790

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。