

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 8 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 | 2,892,000 | 2,892,000 | | | 51,457,985 | 51,500,000 | -42,015 | -0.08 |
| 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 | 2,892,000 | 2,892,000 | | | 51,300,000 | 51,300,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 60,235,000 | 2,892,000 | 2,892,000 | | | 51,300,000 | 51,300,000 | | |
| 基金用途 | 60,810,000 | 5,034,366 | 2,892,000 | 2,142,366 | 74.08 | 41,740,487 | 51,875,000 | -10,134,513 | -19.54 |
| 國民教育計畫 | 60,660,000 | 5,034,366 | 2,892,000 | 2,142,366 | 74.08 | 41,714,393 | 51,725,000 | -10,010,607 | -19.35 |
| 其他 | 60,660,000 | 5,034,366 | 2,892,000 | 2,142,366 | 74.08 | 41,714,393 | 51,725,000 | -10,010,607 | -19.35 |
| 建築及設備計畫 | 150,000 | | | | | 26,094 | 150,000 | -123,906 | -82.60 |
| 購建固定資產 | 150,000 | | | | | 26,094 | 150,000 | -123,906 | -82.60 |
| 本期賸餘(短絀) | -375,000 | -2,142,366 | | -2,142,366 | | 9,717,498 | -375,000 | 10,092,498 | -2,691.33 |
| 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 | | | | | 12,015,405 | 286,000 | 11,729,405 | 4,101.19 |

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8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 | 134,578,793 | 100.00 | 負債 | 2 | 19,762,769 | 14.68 |
| 流動資產 | 11 | 29,728,010 | 22.09 | 流動負債 | 21 | 17,643,390 | 13.11 |
| 現金 | 1101 | 29,728,010 | 22.09 | 應付款項 | 2102 | 17,643,390 | 13.11 |
| 銀行存款 | 110102 | 29,691,010 | 22.06 | 應付代收款 | 210203 | 17,643,390 | 13.11 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 11,978,405 | 8.90 | 代收款 | 210203-1 | 3,087,000 | 2.29 |
| 保管款 | 110102-2 | 17,712,605 | 13.16 | 代辦經費 | 210203-2 | 14,556,390 | 10.82 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 37,000 | 0.03 | 其他負債 | 28 | 2,119,379 | 1.57 |
| 固定資產 | 14 | 102,781,665 | 76.37 | 什項負債 | 2801 | 2,119,379 | 1.57 |
| 土地 | 1401 | 39,873,092 | 29.63 | 存入保證金 | 280104 | 2,119,379 | 1.57 |
| 土地 | 140101 | 39,873,092 | 29.63 | 淨資產 | 3 | 114,816,024 | 85.32 |
| 土地改良物 | 1402 | 247,663 | 0.18 | 淨資產 | 31 | 114,816,024 | 85.32 |
| 土地改良物 | 140201 | 1,199,656 | 0.89 | 淨資產 | 3101 | 114,816,024 | 85.32 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -951,993 | -0.71 | 累積餘額 | 310101 | 101,539,885 | 75.45 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 50,420,591 | 37.47 | 本期賸餘 | 310102 | 13,201,957 | 9.81 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 76,904,958 | 57.14 | 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8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 | -26,484,367 | -19.68 | 合計： | | 134,578,793 | |
| 機械及設備 | 1405 | 3,888,291 | 2.89 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 11,609,009 | 8.63 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -7,720,718 | -5.74 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 375,055 | 0.28 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,607,104 | 1.94 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,232,049 | -1.66 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 7,976,973 | 5.93 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 16,990,996 | 12.63 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -9,014,023 | -6.70 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 18,954 | 0.01 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 18,954 | 0.01 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 18,954 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 2,050,164 | 1.52 | | | | |

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8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 | 2,050,164 | 1.52 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,050,164 | 1.52 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 4,383,127 | 3.26 | | | | |
| 土地 | 180106-1 | 4,383,127 | 3.26 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -4,383,127 | -3.26 | | | | |
| 合計： | | 134,578,793 | | | | | |

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 8 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 | 51,457,985 | 7,186,542 | 58,644,527 | 收入 |
| 勞務收入 | 27,600 | | 27,600 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 130,385 | 7,186,542 | 7,316,927 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 51,300,000 | | 51,300,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 41,740,487 | 3,702,083 | 45,442,570 | 支出 |
| 用人費用 | 40,956,974 | | 40,956,974 | 人事支出 |
| 服務費用 | 461,114 | 125,294 | 586,408 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 75,344 | -75,344 | | |
| 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 | | |
| | | 3,728,177 | 3,728,177 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 171,011 | | 171,011 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 9,717,498 | 3,484,459 | 13,201,957 | 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 | 12,015,405 | 102,800,619 | 114,816,024 | 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8月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,114,375 | 58,644,527 |
| 勞務收入 | | 27,600 |
| 服務收入 | | 27,600 |
| 財產收益 | 222,375 | 7,316,927 |
| 財產孳息收入 | | 33,651 |
| 廢舊物品售價收入 | | 8,170 |
| 其他財產收入 | 222,375 | 7,275,106 |
| 政府撥入收入 | 2,892,000 | 51,300,000 |
| 公庫撥款收入 | 2,892,000 | 51,300,000 |
| 支出 | 5,508,141 | 45,442,570 |
| 人事支出 | 4,943,163 | 40,956,974 |
| 人事支出 | 4,943,163 | 40,956,974 |
| 業務支出 | 80,466 | 586,408 |
| 業務支出 | 80,466 | 586,408 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 473,775 | 3,728,177 |
| 固定資產折舊 | 465,142 | 3,635,047 |
| 無形資產攤銷 | 8,633 | 93,130 |
| 其他支出 | 10,737 | 171,011 |
| 其他支出 | 10,737 | 171,011 |
| 本期賸餘（短絀） | -2,393,766 | 13,201,957 |
| 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 | | 114,816,024 |

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。