

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 9 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	5,927,634	5,776,000	151,634	2.63	57,385,619	57,276,000	109,619	0.19
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	151,634		151,634		282,019	162,000	120,019	74.09
財產處分收入						8,170		8,170	
利息收入		39,714		39,714		73,365		73,365	
其他財產收入	162,000	111,920		111,920		200,484	162,000	38,484	23.76
政府撥入收入	60,235,000	5,776,000	5,776,000			57,076,000	57,076,000		
公庫撥款收入	60,235,000	5,776,000	5,776,000			57,076,000	57,076,000		
基金用途	60,810,000	8,769,374	5,776,000	2,993,374	51.82	50,509,861	57,651,000	-7,141,139	-12.39
國民教育計畫	60,660,000	8,769,374	5,776,000	2,993,374	51.82	50,483,767	57,501,000	-7,017,233	-12.20
其他	60,660,000	8,769,374	5,776,000	2,993,374	51.82	50,483,767	57,501,000	-7,017,233	-12.20
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	-2,841,740		-2,841,740		6,875,758	-375,000	7,250,758	-1,933.54
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					9,173,665	286,000	8,887,665	3,107.58

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9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	128,875,339	100.00	負債	2	17,374,329	13.48
流動資產	11	26,111,592	20.26	流動負債	21	15,254,950	11.84
現金	1101	26,111,592	20.26	應付款項	2102	15,254,950	11.84
銀行存款	110102	26,074,592	20.23	應付代收款	210203	15,254,950	11.84
縣庫存款	110102-1	9,136,665	7.09	代收款	210203-1	5,026,962	3.90
保管款	110102-2	16,937,927	13.14	代辦經費	210203-2	10,227,988	7.94
零用及週轉金	110103	37,000	0.03	其他負債	28	2,119,379	1.64
固定資產	14	102,317,023	79.39	什項負債	2801	2,119,379	1.64
土地	1401	39,873,092	30.94	存入保證金	280104	2,119,379	1.64
土地	140101	39,873,092	30.94	淨資產	3	111,501,010	86.52
土地改良物	1402	236,818	0.18	淨資產	31	111,501,010	86.52
土地改良物	140201	1,199,656	0.93	淨資產	3101	111,501,010	86.52
累計折舊-土地改良物	140202	-962,838	-0.75	累積餘額	310101	101,539,885	78.79
房屋建築及設備	1404	50,247,061	38.99	本期賸餘	310102	9,886,943	7.67
房屋建築及設備	140401	76,904,958	59.67	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9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	-26,657,897	-20.69	合計：		128,875,339	
機械及設備	1405	3,774,139	2.93				
機械及設備	140501	11,609,009	9.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,834,870	-6.08				
交通及運輸設備	1406	368,255	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	2.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,238,849	-1.74				
雜項設備	1407	7,817,658	6.07				
雜項設備	140701	16,990,996	13.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,173,338	-7.12				
無形資產	16	10,322	0.01				
無形資產	1601	10,322	0.01				
電腦軟體	160102	10,322	0.01				
其他資產	18	436,402	0.34				

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9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	436,402	0.34				
暫付及待結轉帳項	180105	436,402	0.34				
代管資產	180106	4,383,127	3.40				
土地	180106-1	4,383,127	3.40				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.40				
合計：		128,875,339					

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 9 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	57,385,619	7,186,542	64,572,161	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	282,019	7,186,542	7,468,561	財產收益
政府撥入收入	57,076,000		57,076,000	政府撥入收入
基金用途	50,509,861	4,175,357	54,685,218	支出
用人費用	49,355,442		49,355,442	人事支出
服務費用	649,817	126,659	776,476	業務支出
材料及用品費	76,709	-76,709		
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		
		4,201,451	4,201,451	折舊、折耗及攤銷
其他	351,849		351,849	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,875,758	3,011,185	9,886,943	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	9,173,665	102,327,345	111,501,010	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,927,634	64,572,161
勞務收入		27,600
服務收入		27,600
財產收益	151,634	7,468,561
財產孳息收入	39,714	73,365
廢舊物品售價收入		8,170
其他財產收入	111,920	7,387,026
政府撥入收入	5,776,000	57,076,000
公庫撥款收入	5,776,000	57,076,000
支出	9,242,648	54,685,218
人事支出	8,398,468	49,355,442
人事支出	8,398,468	49,355,442
業務支出	190,068	776,476
業務支出	190,068	776,476
折舊、折耗及攤銷	473,274	4,201,451
固定資產折舊	464,642	4,099,689
無形資產攤銷	8,632	101,762
其他支出	180,838	351,849
其他支出	180,838	351,849
本期賸餘(短絀)	-3,315,014	9,886,943
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		111,501,010

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。