

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 10 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	3,159,000	3,159,000			60,544,619	60,435,000	109,619	0.18
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					282,019	162,000	120,019	74.09
財產處分收入						8,170		8,170	
利息收入						73,365		73,365	
其他財產收入	162,000					200,484	162,000	38,484	23.76
政府撥入收入	60,235,000	3,159,000	3,159,000			60,235,000	60,235,000		
公庫撥款收入	60,235,000	3,159,000	3,159,000			60,235,000	60,235,000		
基金用途	60,810,000	4,247,477	3,159,000	1,088,477	34.46	54,757,338	60,810,000	-6,052,662	-9.95
國民教育計畫	60,660,000	4,247,477	3,159,000	1,088,477	34.46	54,731,244	60,660,000	-5,928,756	-9.77
其他	60,660,000	4,247,477	3,159,000	1,088,477	34.46	54,731,244	60,660,000	-5,928,756	-9.77
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	-1,088,477		-1,088,477		5,787,281	-375,000	6,162,281	-1,643.27
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					8,085,188	286,000	7,799,188	2,726.99

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10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	128,436,788	100.00	負債	2	18,174,794	14.15
流動資產	11	25,435,171	19.80	流動負債	21	16,055,415	12.50
現金	1101	25,435,171	19.80	應付款項	2102	16,055,415	12.50
銀行存款	110102	25,398,171	19.77	應付代收款	210203	16,055,415	12.50
縣庫存款	110102-1	8,048,188	6.27	代收款	210203-1	5,906,465	4.60
保管款	110102-2	17,349,983	13.51	代辦經費	210203-2	10,148,950	7.90
零用及週轉金	110103	37,000	0.03	其他負債	28	2,119,379	1.65
固定資產	14	102,167,093	79.55	什項負債	2801	2,119,379	1.65
土地	1401	39,873,092	31.04	存入保證金	280104	2,119,379	1.65
土地	140101	39,873,092	31.04	淨資產	3	110,261,994	85.85
土地改良物	1402	225,847	0.18	淨資產	31	110,261,994	85.85
土地改良物	140201	1,199,656	0.93	淨資產	3101	110,261,994	85.85
累計折舊-土地改良物	140202	-973,809	-0.76	累積餘額	310101	101,539,885	79.06
房屋建築及設備	1404	50,174,420	39.07	本期賸餘	310102	8,583,859	6.68
房屋建築及設備	140401	77,006,258	59.96	淨資產調整數	310104	138,250	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10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	-26,831,838	-20.89	合計：		128,436,788	
機械及設備	1405	3,683,005	2.87				
機械及設備	140501	11,632,009	9.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,949,004	-6.19				
交通及運輸設備	1406	361,462	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	2.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,245,642	-1.75				
雜項設備	1407	7,849,267	6.11				
雜項設備	140701	17,170,996	13.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,321,729	-7.26				
無形資產	16	9,713	0.01				
無形資產	1601	9,713	0.01				
電腦軟體	160102	9,713	0.01				
其他資產	18	824,811	0.64				

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10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	824,811	0.64				
暫付及待結轉帳項	180105	824,811	0.64				
代管資產	180106	4,383,127	3.41				
土地	180106-1	4,383,127	3.41				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.41				
合計：		128,436,788					

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 10 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	60,544,619	7,439,842	67,984,461	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	282,019	7,439,842	7,721,861	財產收益
政府撥入收入	60,235,000		60,235,000	政府撥入收入
基金用途	54,757,338	4,643,264	59,400,602	支出
用人費用	53,365,961		53,365,961	人事支出
服務費用	743,351	160,282	903,633	業務支出
材料及用品費	110,332	-110,332		
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		
		4,669,358	4,669,358	折舊、折耗及攤銷
其他	461,650		461,650	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,787,281	2,796,578	8,583,859	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
		138,250	138,250	淨資產調整數
期末基金餘額	8,085,188	102,176,806	110,261,994	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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額		
	本月數	累計數	
收入	4	3,412,300	67,984,461
徵收及依法分配收入	41	3,412,300	67,984,461
勞務收入	4103		27,600
服務收入	410301	0.00	27,600.00
財產收益	4105	253,300	7,721,861
財產孳息收入	410501	0.00	73,365.00
廢舊物品售價收入	410502	0.00	8,170.00
其他財產收入	410599	253,300.00	7,640,326.00
政府撥入收入	4107	3,159,000	60,235,000
公庫撥款收入	410702	3,159,000.00	60,235,000.00
支出	5	4,715,384	59,400,602
高等教育計畫	51	4,715,384	59,400,602
人事支出	5101	4,010,519	53,365,961
人事支出	510101	4,010,519.00	53,365,961.00
業務支出	5102	127,157	903,633
業務支出	510201	127,157.00	903,633.00
折舊、折耗及攤銷	5107	467,907	4,669,358
固定資產折舊	510701	467,298.00	4,566,987.00
無形資產攤銷	510703	609.00	102,371.00
其他支出	5109	109,801	461,650
其他支出	510901	109,801.00	461,650.00
本期賸餘(短絀)		-1,303,084	8,583,859
期初淨資產			101,539,885
解繳公庫			
淨資產調整數		64,068	138,250
期末淨資產			110,261,994

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。