

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 12 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					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					60,235,000	60,235,000		
公庫撥款收入	60,235,000					60,235,000	60,235,000		
基金用途	60,810,000	643,662		643,662		59,759,787	60,810,000	-1,050,213	-1.73
國民教育計畫	60,660,000	643,662		643,662		59,707,693	60,660,000	-952,307	-1.57
其他	60,660,000	643,662		643,662		59,707,693	60,660,000	-952,307	-1.57
建築及設備計畫	150,000					52,094	150,000	-97,906	-65.27
購建固定資產	150,000					52,094	150,000	-97,906	-65.27
本期賸餘(短絀)	-375,000	-643,662		-643,662		784,832	-375,000	1,159,832	-309.29
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					3,082,739	286,000	2,796,739	977.88

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12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	130,644,014	100.00	負債	2	26,148,934	20.02
流動資產	11	27,635,862	21.15	流動負債	21	24,069,555	18.42
現金	1101	27,635,862	21.15	應付款項	2102	24,069,555	18.42
銀行存款	110102	27,635,862	21.15	應付代收款	210203	24,069,555	18.42
縣庫存款	110102-1	3,082,739	2.36	代收款	210203-1	6,167,060	4.72
保管款	110102-2	24,553,123	18.79	代辦經費	210203-2	17,902,495	13.70
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	2,079,379	1.59
固定資產	14	101,403,847	77.62	什項負債	2801	2,079,379	1.59
土地	1401	39,873,092	30.52	存入保證金	280104	2,079,379	1.59
土地	140101	39,873,092	30.52	淨資產	3	104,495,080	79.98
土地改良物	1402	211,612	0.16	淨資產	31	104,495,080	79.98
土地改良物	140201	1,199,656	0.92	淨資產	3101	104,495,080	79.98
累計折舊-土地改良物	140202	-988,044	-0.76	累積餘額	310101	104,495,080	79.98
房屋建築及設備	1404	49,826,536	38.14	合計：	310104	130,644,014	0.00
房屋建築及設備	140401	77,006,258	58.94				

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12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	-27,179,722	-20.80				
機械及設備	1405	3,587,650	2.75				
機械及設備	140501	11,767,009	9.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,179,359	-6.26				
交通及運輸設備	1406	348,178	0.27				
交通及運輸設備	140601	2,607,104	2.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,258,926	-1.73				
雜項設備	1407	7,556,779	5.78				
雜項設備	140701	17,196,996	13.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,640,217	-7.38				
無形資產	16	8,494	0.01				
無形資產	1601	8,494	0.01				
電腦軟體	160102	8,494	0.01				
其他資產	18	1,595,811	1.22				

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12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	1,595,811	1.22				
暫付及待結轉帳項	180105	1,595,811	1.22				
代管資產	180106	4,383,127	3.36				
土地	180106-1	4,383,127	3.36				
應付代管資產	180107	-4,383,127	-3.36				
合計：		130,644,014					

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 12 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	7,574,842	68,119,461	收入
勞務收入	27,600		27,600	勞務收入
財產收入	282,019	7,574,842	7,856,861	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	59,759,787	5,542,729	65,302,516	支出
用人費用	57,955,217		57,955,217	人事支出
服務費用	972,076	211,809	1,183,885	業務支出
材料及用品費	161,859	-161,859		
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	52,094	-52,094		
		5,594,823	5,594,823	折舊、折耗及攤銷
其他	568,591		568,591	其他支出
本期賸餘(短絀)	784,832	2,032,113	2,816,945	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	3,082,739	101,412,341	104,495,080	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額		
	本月數	累計數	
收入	4	35,000	68,119,461
徵收及依法分配收入	41	35,000	68,119,461
勞務收入	4103		27,600
服務收入	410301	0.00	27,600.00
財產收益	4105	35,000	7,856,861
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	35,000.00	7,775,326.00
政府撥入收入	4107		60,235,000
公庫撥款收入	410702	0.00	60,235,000.00
支出	5	1,103,131	65,302,516
高等教育計畫	51	1,103,131	65,302,516
人事支出	5101	401,010	57,955,217
人事支出	510101	401,010.00	57,955,217.00
業務支出	5102	136,684	1,183,885
業務支出	510201	136,684.00	1,183,885.00
折舊、折耗及攤銷	5107	459,469	5,594,823
固定資產折舊	510701	458,860.00	5,491,233.00
無形資產攤銷	510703	609.00	103,590.00
其他支出	5109	105,968	568,591
其他支出	510901	105,968.00	568,591.00
本期賸餘(短絀)		-1,068,131	2,816,945
期初淨資產			101,539,885
解繳公庫			
淨資產調整數			138,250
期末淨資產			104,495,080

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。