

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣新園鄉仙吉國民小學

555-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 2 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	45,196,000	2,103,610	2,099,000	4,610	0.22	25,502,579	25,309,000	193,579	0.76
財產收入	50,000					34,969	50,000	-15,031	-30.06
利息收入						34,969		34,969	
其他財產收入	50,000						50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	45,146,000	2,099,000	2,099,000			25,259,000	25,259,000		
公庫撥款收入	45,146,000	2,099,000	2,099,000			25,259,000	25,259,000		
其他收入		4,610		4,610		208,610		208,610	
雜項收入		4,610		4,610		208,610		208,610	
基金用途	48,430,000	2,878,071	2,099,000	779,071	37.12	11,607,493	28,543,000	-16,935,507	-59.33
國民教育計畫	48,130,000	2,878,071	2,099,000	779,071	37.12	11,607,493	28,318,000	-16,710,507	-59.01
其他	48,130,000	2,878,071	2,099,000	779,071	37.12	11,607,493	28,318,000	-16,710,507	-59.01
建築及設備計畫	300,000						225,000	-225,000	-100.00
購建固定資產	300,000						225,000	-225,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,234,000	-774,461		-774,461		13,895,086	-3,234,000	17,129,086	-529.66
期初基金餘額	5,024,000					11,814,756	5,024,000	6,790,756	135.17
解繳公庫									
期末基金餘額	1,790,000					25,709,842	1,790,000	23,919,842	1,336.30

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣新園鄉仙吉國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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	70,126,046	100.00	負債	2	19,482,915	27.78
流動資產	11	43,514,286	62.05	流動負債	21	18,119,082	25.84
現金	1101	43,514,286	62.05	應付款項	2102	18,119,082	25.84
銀行存款	110102	43,514,286	62.05	應付代收款	210203	18,119,082	25.84
縣庫存款	110102-1	25,709,842	36.66	代收款	210203-1	2,992,197	4.27
保管款	110102-2	17,804,444	25.39	代辦經費	210203-2	15,126,885	21.57
固定資產	14	24,669,179	35.18	其他負債	28	1,363,833	1.94
土地	1401	317,812	0.45	什項負債	2801	1,363,833	1.94
土地	140101	317,812	0.45	存入保證金	280104	1,363,833	1.94
土地改良物	1402	282,304	0.40	淨資產	3	50,643,131	72.22
土地改良物	140201	9,702,665	13.84	淨資產	31	50,643,131	72.22
累計折舊-土地改良物	140202	-9,420,361	-13.43	淨資產	3101	50,643,131	72.22
房屋建築及設備	1404	18,449,153	26.31	累積餘額	310101	36,984,952	52.74
房屋建築及設備	140401	52,736,674	75.20	本期賸餘	310102	13,658,179	19.48
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,287,521	-48.89	淨資產調整數	310104		
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 屏東縣新園鄉仙吉國民小學

平衡表

中華民國114年2月28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		
機械及設備	1405	1,133,364	1.62	合計：		70,126,046	
機械及設備	140501	5,821,611	8.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,688,247	-6.69				
交通及運輸設備	1406	576,870	0.82				
交通及運輸設備	140601	2,303,443	3.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,726,573	-2.46				
雜項設備	1407	3,909,676	5.58				
雜項設備	140701	14,810,802	21.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,901,126	-15.55				
無形資產	16	264,110	0.38				
無形資產	1601	264,110	0.38				
電腦軟體	160102	264,110	0.38				
其他資產	18	1,678,471	2.39				
什項資產	1801	1,678,471	2.39				
暫付及待結轉帳項	180105	1,678,471	2.39				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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 — 屏東縣新園鄉仙吉國民小學

收入支出表

中華民國114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,243,610	25,642,579
財產收益	140,000	174,969
財產孳息收入		34,969
其他財產收入	140,000	140,000
政府撥入收入	2,099,000	25,259,000
公庫撥款收入	2,099,000	25,259,000
其他收入	4,610	208,610
雜項收入	4,610	208,610
支出	3,052,959	11,984,400
人事支出	2,777,629	11,444,205
人事支出	2,777,629	11,444,205
業務支出	79,257	142,103
業務支出	79,257	142,103
折舊、折耗及攤銷	174,888	376,907
固定資產折舊	166,853	360,815
無形資產攤銷	8,035	16,092
其他支出	21,185	21,185
其他支出	21,185	21,185
本期賸餘(短絀)	-809,349	13,658,179
期初淨資產		36,984,952
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,643,131

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣新園鄉仙吉國民小學

555-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	25,502,579	140,000	25,642,579	收入
財產收益	34,969	140,000	174,969	財產收益
政府撥入收入	25,259,000		25,259,000	政府撥入收入
其他收入	208,610		208,610	其他收入
基金用途	11,607,493	376,907	11,984,400	支出
用人費用	11,444,205		11,444,205	人事支出
服務費用	136,995	5,108	142,103	業務支出
材料及用品費	3,108	-3,108		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
折舊、折耗及攤銷		376,907	376,907	折舊、折耗及攤銷
其他	21,185		21,185	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,895,086	-236,907	13,658,179	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,814,756	25,170,196	36,984,952	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	25,709,842	24,933,289	50,643,131	期末淨資產

註：