

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 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	45,196,000	83,803		83,803		45,551,914	45,196,000	355,914	0.79
財產收入	50,000	83,803		83,803		174,324	50,000	124,324	248.65
利息收入						90,521		90,521	
其他財產收入	50,000	83,803		83,803		83,803	50,000	33,803	67.61
政府撥入收入	45,146,000					45,146,000	45,146,000		
公庫撥款收入	45,146,000					45,146,000	45,146,000		
其他收入						231,590		231,590	
雜項收入						231,590		231,590	
基金用途	48,430,000	1,237,545		1,237,545		43,956,682	48,430,000	-4,473,318	-9.24
國民教育計畫	48,130,000	1,237,545		1,237,545		43,956,682	48,130,000	-4,173,318	-8.67
其他	48,130,000	1,237,545		1,237,545		43,956,682	48,130,000	-4,173,318	-8.67
建築及設備計畫	300,000						300,000	-300,000	-100.00
購建固定資產	300,000						300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,234,000	-1,153,742		-1,153,742		1,595,232	-3,234,000	4,829,232	-149.33
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					13,409,988	1,790,000	11,619,988	649.16

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	69,648,828	100.00	負債	2	32,283,223	46.35
流動資產	11	45,528,090	65.37	流動負債	21	29,547,697	42.42
現金	1101	45,528,090	65.37	應付款項	2102	29,547,697	42.42
銀行存款	110102	45,528,090	65.37	應付代收款	210203	29,547,697	42.42
縣庫存款	110102-1	13,409,988	19.25	代收款	210203-1	4,146,618	5.95
保管款	110102-2	32,118,102	46.11	代辦經費	210203-2	25,401,079	36.47
固定資產	14	23,771,967	34.13	其他負債	28	2,735,526	3.93
土地	1401	317,812	0.46	什項負債	2801	2,735,526	3.93
土地	140101	317,812	0.46	存入保證金	280104	2,735,526	3.93
土地改良物	1402	254,316	0.37	淨資產	3	37,365,605	53.65
土地改良物	140201	9,702,665	13.93	淨資產	31	37,365,605	53.65
累計折舊-土地改良物	140202	-9,448,349	-13.57	淨資產	3101	37,365,605	53.65
房屋建築及設備	1404	17,923,028	25.73	累積餘額	310101	37,365,605	53.65
房屋建築及設備	140401	52,736,674	75.72		310104		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,813,646	-49.98	合計：		69,648,828	
信託代理與保證資產		3,049,963		信託代理與保證負債		3,049,963	
保證品		3,049,963		應付保證品		3,049,963	

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		
機械及設備	1405	1,077,461	1.55				
機械及設備	140501	6,176,111	8.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,098,650	-7.32				
交通及運輸設備	1406	529,071	0.76				
交通及運輸設備	140601	2,383,443	3.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,854,372	-2.66				
雜項設備	1407	3,670,279	5.27				
雜項設備	140701	15,178,461	21.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,508,182	-16.52				
無形資產	16	183,650	0.26				
無形資產	1601	183,650	0.26				
電腦軟體	160102	183,650	0.26				
其他資產	18	165,121	0.24				
什項資產	1801	165,121	0.24				
暫付及待結轉帳項	180105	165,121	0.24				
信託代理與保證資產		3,049,963		信託代理與保證負債		3,049,963	
保證品		3,049,963		應付保證品		3,049,963	

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		
代管資產	180106	794,240	1.14				
土地	180106-1	794,240	1.14				
應付代管資產	180107	-794,240	-1.14				
合計：		69,648,828					
信託代理與保證資產		3,049,963		信託代理與保證負債		3,049,963	
保證品		3,049,963		應付保證品		3,049,963	

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	253,803	46,494,073
財產收益	253,803	1,116,483
財產孳息收入		90,521
其他財產收入	253,803	1,025,962
政府撥入收入		45,146,000
公庫撥款收入		45,146,000
其他收入		231,590
雜項收入		231,590
支出	1,414,543	46,113,420
人事支出	710,678	41,874,723
人事支出	710,678	41,874,723
業務支出	450,380	1,751,090
業務支出	450,380	1,751,090
折舊、折耗及攤銷	176,998	2,156,738
固定資產折舊	168,963	2,060,186
無形資產攤銷	8,035	96,552
其他支出	76,487	330,869
其他支出	76,487	330,869
本期賸餘(短絀)	-1,160,740	380,653
期初淨資產		36,984,952
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		37,365,605

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 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	45,551,914	942,159	46,494,073	收入
財產收入	174,324	942,159	1,116,483	財產收益
政府撥入收入	45,146,000		45,146,000	政府撥入收入
其他收入	231,590		231,590	其他收入
基金用途	43,956,682	2,156,738	46,113,420	支出
用人費用	41,874,723		41,874,723	人事支出
服務費用	1,390,411	360,679	1,751,090	業務支出
材料及用品費	306,769	-306,769		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	36,500	-36,500		
		2,156,738	2,156,738	折舊、折耗及攤銷
其他	330,869		330,869	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,595,232	-1,214,579	380,653	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	13,409,988	23,955,617	37,365,605	期末淨資產

註：