

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 115 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	41,488,000	1,875,000	1,875,000			23,835,168	23,611,000	224,168	0.95
財產收入	50,000					70,168	50,000	20,168	40.34
利息收入						70,168		70,168	
其他財產收入	50,000						50,000	-50,000	-100.00
政府撥入收入	41,438,000	1,875,000	1,875,000			23,561,000	23,561,000		
公庫撥款收入	41,438,000	1,875,000	1,875,000			23,561,000	23,561,000		
其他收入						204,000		204,000	
雜項收入						204,000		204,000	
基金用途	47,940,000	3,180,490	1,875,000	1,305,490	69.63	12,234,764	29,963,000	-17,728,236	-59.17
國民教育計畫	47,590,000	3,180,490	1,875,000	1,305,490	69.63	12,234,764	29,788,000	-17,553,236	-58.93
其他	47,590,000	3,180,490	1,875,000	1,305,490	69.63	12,234,764	29,788,000	-17,553,236	-58.93
建築及設備計畫	350,000						175,000	-175,000	-100.00
購建固定資產	350,000						175,000	-175,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,452,000	-1,305,490		-1,305,490		11,600,404	-6,352,000	17,952,404	-282.63
期初基金餘額	8,581,000					13,409,988	8,581,000	4,828,988	56.28
解繳公庫									
期末基金餘額	2,129,000					25,010,392	2,229,000	22,781,392	1,022.05

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115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	79,671,004	100.00	負債	2	21,424,183	26.89
流動資產	11	45,590,430	57.22	流動負債	21	18,741,657	23.52
現金	1101	45,590,430	57.22	應付款項	2102	18,741,657	23.52
銀行存款	110102	45,590,430	57.22	應付代收款	210203	18,741,657	23.52
縣庫存款	110102-1	25,010,392	31.39	代收款	210203-1	3,090,623	3.88
保管款	110102-2	20,580,038	25.83	代辦經費	210203-2	15,651,034	19.64
固定資產	14	33,067,716	41.51	其他負債	28	2,682,526	3.37
土地	1401	338,316	0.42	什項負債	2801	2,682,526	3.37
土地	140101	338,316	0.42	存入保證金	280104	2,682,526	3.37
土地改良物	1402	9,794,884	12.29	淨資產	3	58,246,821	73.11
土地改良物	140201	19,248,830	24.16	淨資產	31	58,246,821	73.11
累計折舊-土地改良物	140202	-9,453,946	-11.87	淨資產	3101	58,246,821	73.11
房屋建築及設備	1404	17,817,803	22.36	累積餘額	310101	37,365,605	46.90
房屋建築及設備	140401	52,736,674	66.19	本期賸餘	310102	20,881,216	26.21
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,918,871	-43.83	淨資產調整數	310104		
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115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	1,016,713	1.28	合計：		79,671,004	
機械及設備	140501	6,176,111	7.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,159,398	-6.48				
交通及運輸設備	1406	552,985	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,433,443	3.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,880,458	-2.36				
雜項設備	1407	3,547,015	4.45				
雜項設備	140701	15,178,461	19.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,631,446	-14.60				
無形資產	16	168,713	0.21				
無形資產	1601	168,713	0.21				
電腦軟體	160102	168,713	0.21				
其他資產	18	844,145	1.06				
什項資產	1801	844,145	1.06				
暫付及待結轉帳項	180105	844,145	1.06				
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115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		
代管資產	180106	794,240	1.00				
土地	180106-1	794,240	1.00				
應付代管資產	180107	-794,240	-1.00				
合計：		79,671,004					

信託代理與保證資產 3,049,963

保證品 3,049,963

信託代理與保證負債

應付保證品

3,049,963

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,471,165	33,451,837
財產收益	9,596,165	9,686,837
財產孳息收入		70,168
其他財產收入	9,596,165	9,616,669
政府撥入收入	1,875,000	23,561,000
公庫撥款收入	1,875,000	23,561,000
其他收入		204,000
雜項收入		204,000
支出	3,348,442	12,570,621
人事支出	2,954,713	11,898,246
人事支出	2,954,713	11,898,246
業務支出	221,316	307,849
業務支出	221,316	307,849
折舊、折耗及攤銷	167,952	335,857
固定資產折舊	160,494	320,920
無形資產攤銷	7,458	14,937
其他支出	4,461	28,669
其他支出	4,461	28,669
本期賸餘(短絀)	8,122,723	20,881,216
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		58,246,821

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 115 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	23,835,168	9,616,669	33,451,837	收入
財產收入	70,168	9,616,669	9,686,837	財產收益
政府撥入收入	23,561,000		23,561,000	政府撥入收入
其他收入	204,000		204,000	其他收入
基金用途	12,234,764	335,857	12,570,621	支出
用人費用	11,898,246		11,898,246	人事支出
服務費用	284,366	23,483	307,849	業務支出
材料及用品費	21,483	-21,483		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		335,857	335,857	折舊、折耗及攤銷
其他	28,669		28,669	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,600,404	9,280,812	20,881,216	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,409,988	23,955,617	37,365,605	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	25,010,392	33,236,429	58,246,821	期末淨資產

註：