

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 3 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	1,877,000	1,887,000	-10,000	-0.53	25,712,168	25,498,000	214,168	0.84
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	1,877,000	1,887,000	-10,000	-0.53	25,438,000	25,448,000	-10,000	-0.04
公庫撥款收入	41,438,000	1,877,000	1,887,000	-10,000	-0.53	25,438,000	25,448,000	-10,000	-0.04
其他收入						204,000		204,000	
雜項收入						204,000		204,000	
基金用途	47,940,000	3,050,636	1,887,000	1,163,636	61.67	15,285,400	31,850,000	-16,564,600	-52.01
國民教育計畫	47,590,000	3,050,636	1,887,000	1,163,636	61.67	15,285,400	31,675,000	-16,389,600	-51.74
其他	47,590,000	3,050,636	1,887,000	1,163,636	61.67	15,285,400	31,675,000	-16,389,600	-51.74
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	-1,173,636		-1,173,636		10,426,768	-6,352,000	16,778,768	-264.15
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					23,836,756	2,229,000	21,607,756	969.39

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3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	78,229,054	100.00	負債	2	21,013,063	26.86
流動資產	11	43,646,104	55.79	流動負債	21	18,959,105	24.24
現金	1101	43,646,104	55.79	應付款項	2102	18,959,105	24.24
銀行存款	110102	43,646,104	55.79	應付代收款	210203	18,959,105	24.24
縣庫存款	110102-1	23,836,756	30.47	代收款	210203-1	2,681,104	3.43
保管款	110102-2	19,809,348	25.32	代辦經費	210203-2	16,278,001	20.81
固定資產	14	33,218,001	42.46	其他負債	28	2,053,958	2.63
土地	1401	338,316	0.43	什項負債	2801	2,053,958	2.63
土地	140101	338,316	0.43	存入保證金	280104	2,053,958	2.63
土地改良物	1402	9,713,329	12.42	淨資產	3	57,215,991	73.14
土地改良物	140201	19,248,830	24.61	淨資產	31	57,215,991	73.14
累計折舊-土地改良物	140202	-9,535,501	-12.19	淨資產	3101	57,215,991	73.14
房屋建築及設備	1404	17,765,190	22.71	累積餘額	310101	37,365,605	47.76
房屋建築及設備	140401	52,736,674	67.41	本期賸餘	310102	19,850,386	25.37
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,971,484	-44.70	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3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	1,375,287	1.76	合計：		78,229,054	
機械及設備	140501	6,581,806	8.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,206,519	-6.66				
交通及運輸設備	1406	539,117	0.69				
交通及運輸設備	140601	2,433,443	3.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,326	-2.42				
雜項設備	1407	3,486,762	4.46				
雜項設備	140701	15,178,461	19.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,691,699	-14.95				
無形資產	16	161,234	0.21				
無形資產	1601	161,234	0.21				
電腦軟體	160102	161,234	0.21				
其他資產	18	1,203,715	1.54				
什項資產	1801	1,203,715	1.54				
暫付及待結轉帳項	180105	1,203,715	1.54				
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3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	343,036	0.44				
土地	180106-1	343,036	0.44				
應付代管資產	180107	-343,036	-0.44				
合計：		78,229,054					

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115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,292,695	35,744,532
財產收益	405,695	10,092,532
財產孳息收入		70,168
其他財產收入	405,695	10,022,364
政府撥入收入	1,887,000	25,448,000
公庫撥款收入	1,887,000	25,448,000
其他收入		204,000
雜項收入		204,000
支出	3,313,525	15,884,146
人事支出	2,924,471	14,822,717
人事支出	2,924,471	14,822,717
業務支出	74,715	382,564
業務支出	74,715	382,564
折舊、折耗及攤銷	262,889	598,746
固定資產折舊	255,410	576,330
無形資產攤銷	7,479	22,416
其他支出	51,450	80,119
其他支出	51,450	80,119
本期賸餘（短絀）	-1,020,830	19,860,386
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		57,225,991

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	25,712,168	10,022,364	35,734,532	收入
財產收入	70,168	10,022,364	10,092,532	財產收益
政府撥入收入	25,438,000		25,438,000	政府撥入收入
其他收入	204,000		204,000	其他收入
基金用途	15,285,400	598,746	15,884,146	支出
用人費用	14,822,717		14,822,717	人事支出
服務費用	346,141	36,423	382,564	業務支出
材料及用品費	34,423	-34,423		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		598,746	598,746	折舊、折耗及攤銷
其他	80,119		80,119	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,426,768	9,423,618	19,850,386	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	23,836,756	33,379,235	57,215,991	期末淨資產

註：