

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 4 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	2,161,000	2,161,000			27,873,168	27,659,000	214,168	0.77
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	2,161,000	2,161,000			27,599,000	27,609,000	-10,000	-0.04
公庫撥款收入	41,438,000	2,161,000	2,161,000			27,599,000	27,609,000	-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	3,341,716	2,161,000	1,180,716	54.64	18,627,116	34,011,000	-15,383,884	-45.23
國民教育計畫	47,590,000	3,341,716	2,161,000	1,180,716	54.64	18,627,116	33,836,000	-15,208,884	-44.95
其他	47,590,000	3,341,716	2,161,000	1,180,716	54.64	18,627,116	33,836,000	-15,208,884	-44.95
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	-1,180,716		-1,180,716		9,246,052	-6,352,000	15,598,052	-245.56
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					22,656,040	2,229,000	20,427,040	916.42

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4月30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	I	73,934,841	100.00	負債	2	17,979,104	24.32
流動資產	11	39,093,756	52.88	流動負債	21	15,968,556	21.60
現金	1101	39,093,756	52.88	應付款項	2102	15,968,556	21.60
銀行存款	110102	39,093,756	52.88	應付代收款	210203	15,968,556	21.60
縣庫存款	110102-1	22,666,040	30.66	代收款	210203-1	2,153,536	2.91
保管款	110102-2	16,427,716	22.22	代辦經費	210203-2	13,815,020	18.69
固定資產	14	33,135,921	44.82	其他負債	28	2,010,548	2.72
土地	1401	338,316	0.46	什項負債	2801	2,010,548	2.72
土地	140101	338,316	0.46	存入保證金	280104	2,010,548	2.72
土地改良物	1402	9,631,775	13.03	淨資產	3	55,955,737	75.68
土地改良物	140201	19,248,830	26.03	淨資產	31	55,955,737	75.68
累計折舊-土地改良物	140202	-9,617,055	-13.01	淨資產	3101	55,955,737	75.68
房屋建築及設備	1404	17,712,578	23.96	累積餘額	310101	37,365,605	50.54
房屋建築及設備	140401	52,736,674	71.33	本期賸餘	310102	18,590,132	25.14
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,024,096	-47.37	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4月30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	1,381,562	1.87	合計：		73,934,841	
機械及設備	140501	6,647,606	8.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,266,044	-7.12				
交通及運輸設備	1406	645,249	0.87				
交通及運輸設備	140601	2,553,443	3.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,908,194	-2.58				
雜項設備	1407	3,426,441	4.63				
雜項設備	140701	15,178,461	20.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,752,020	-15.90				
無形資產	16	153,776	0.21				
無形資產	1601	153,776	0.21				
電腦軟體	160102	153,776	0.21				
其他資產	18	1,551,388	2.10				
什項資產	1801	1,551,388	2.10				
暫付及待結轉帳項	180105	1,551,388	2.10				
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4月30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	0.46				
土地	180106-1	343,036	0.46				
應付代管資產	180107	-343,036	-0.46				
合計：		73,934,841					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,346,800	38,091,332
財產收益	185,800	10,278,332
財產孳息收入		70,168
其他財產收入	185,800	10,208,164
政府撥入收入	2,161,000	27,609,000
公庫撥款收入	2,161,000	27,609,000
其他收入		204,000
雜項收入		204,000
支出	3,617,054	19,501,200
人事支出	3,156,694	17,979,411
人事支出	3,156,694	17,979,411
業務支出	156,552	539,116
業務支出	156,552	539,116
折舊、折耗及攤銷	275,338	874,084
固定資產折舊	267,880	844,210
無形資產攤銷	7,458	29,874
其他支出	28,470	108,589
其他支出	28,470	108,589
本期賸餘(短絀)	-1,270,254	18,590,132
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,955,737

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 4 月 30 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	27,883,168	10,208,164	38,091,332	收入
財產收入	70,168	10,208,164	10,278,332	財產收益
政府撥入收入	27,609,000		27,609,000	政府撥入收入
其他收入	204,000		204,000	其他收入
基金用途	18,627,116	874,084	19,501,200	支出
用人費用	17,979,411		17,979,411	人事支出
服務費用	472,326	66,790	539,116	業務支出
材料及用品費	53,560	-53,560		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		874,084	874,084	折舊、折耗及攤銷
其他	108,589		108,589	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,256,052	9,334,080	18,590,132	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	22,666,040	33,289,697	55,955,737	期末淨資產

註：