

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 5 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	1,879,835	1,875,000	4,835	0.26	29,763,003	29,534,000	229,003	0.78
徵收及依法分配收入		1,000		1,000		1,000		1,000	
違規罰款收入		1,000		1,000		1,000		1,000	
財產收入	50,000	2,000		2,000		72,168	50,000	22,168	44.34
利息收入						70,168		70,168	
其他財產收入	50,000	2,000		2,000		2,000	50,000	-48,000	-96.00
政府撥入收入	41,438,000	1,875,000	1,875,000			29,484,000	29,484,000		
公庫撥款收入	41,438,000	1,875,000	1,875,000			29,484,000	29,484,000		
其他收入		1,835		1,835		205,835		205,835	
雜項收入		1,835		1,835		205,835		205,835	
基金用途	47,940,000	3,427,439	1,875,000	1,552,439	82.80	22,054,555	35,886,000	-13,831,445	-38.54
國民教育計畫	47,590,000	3,427,439	1,875,000	1,552,439	82.80	22,054,555	35,711,000	-13,656,445	-38.24
其他	47,590,000	3,427,439	1,875,000	1,552,439	82.80	22,054,555	35,711,000	-13,656,445	-38.24
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	-1,547,604		-1,547,604		7,708,448	-6,352,000	14,060,448	-221.35
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					21,118,436	2,229,000	18,889,436	847.44

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5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	70,882,909	100.00	負債	2	16,357,239	23.08
流動資產	11	36,085,488	50.91	流動負債	21	14,309,835	20.19
現金	1101	36,085,488	50.91	應付款項	2102	14,309,835	20.19
銀行存款	110102	36,085,488	50.91	應付代收款	210203	14,309,835	20.19
縣庫存款	110102-1	21,118,436	29.79	代收款	210203-1	1,684,979	2.38
保管款	110102-2	14,967,052	21.12	代辦經費	210203-2	12,624,856	17.81
固定資產	14	33,260,937	46.92	其他負債	28	2,047,404	2.89
土地	1401	338,316	0.48	什項負債	2801	2,047,404	2.89
土地	140101	338,316	0.48	存入保證金	280104	2,047,404	2.89
土地改良物	1402	9,550,220	13.47	淨資產	3	54,525,670	76.92
土地改良物	140201	19,248,830	27.16	淨資產	31	54,525,670	76.92
累計折舊-土地改良物	140202	-9,698,610	-13.68	淨資產	3101	54,525,670	76.92
房屋建築及設備	1404	17,659,965	24.91	累積餘額	310101	37,365,605	52.71
房屋建築及設備	140401	52,736,674	74.40	本期賸餘	310102	17,160,065	24.21
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,076,709	-49.49	淨資產調整數	310104		

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

## 平衡表

中華民國115年5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	1,707,171	2.41	合計：		70,882,909	
機械及設備	140501	7,013,338	9.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,306,167	-7.49				
交通及運輸設備	1406	629,401	0.89				
交通及運輸設備	140601	2,553,443	3.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,924,042	-2.71				
雜項設備	1407	3,375,864	4.76				
雜項設備	140701	15,188,461	21.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,812,597	-16.66				
無形資產	16	146,297	0.21				
無形資產	1601	146,297	0.21				
電腦軟體	160102	146,297	0.21				
其他資產	18	1,390,187	1.96				
什項資產	1801	1,390,187	1.96				
暫付及待結轉帳項	180105	1,390,187	1.96				

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5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	0.48				
土地	180106-1	343,036	0.48				
應付代管資產	180107	-343,036	-0.48				
合計：		70,882,909					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,255,567	40,346,899
徵收及依法分配收入	1,000	1,000
違規罰款收入	1,000	1,000
財產收益	377,732	10,656,064
財產孳息收入		70,168
其他財產收入	377,732	10,585,896
政府撥入收入	1,875,000	29,484,000
公庫撥款收入	1,875,000	29,484,000
其他收入	1,835	205,835
雜項收入	1,835	205,835
支出	3,685,634	23,186,834
人事支出	3,203,356	21,182,767
人事支出	3,203,356	21,182,767
業務支出	183,234	722,350
業務支出	183,234	722,350
折舊、折耗及攤銷	258,195	1,132,279
固定資產折舊	250,716	1,094,926
無形資產攤銷	7,479	37,353
其他支出	40,849	149,438
其他支出	40,849	149,438
本期賸餘(短絀)	-1,430,067	17,160,065
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,525,670

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

555-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	29,763,003	10,583,896	40,346,899	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
財產收入	72,168	10,583,896	10,656,064	財產收益
政府撥入收入	29,484,000		29,484,000	政府撥入收入
其他收入	205,835		205,835	其他收入
基金用途	22,054,555	1,132,279	23,186,834	支出
用人費用	21,182,767		21,182,767	人事支出
服務費用	566,829	155,521	722,350	業務支出
材料及用品費	142,291	-142,291		
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		
		1,132,279	1,132,279	折舊、折耗及攤銷
其他	149,438		149,438	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,708,448	9,451,617	17,160,065	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	21,118,436	33,407,234	54,525,670	期末淨資產

註：