

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 6 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	1,882,000	1,882,000			31,645,003	31,416,000	229,003	0.73
徵收及依法分配收入						1,000		1,000	
違規罰款收入						1,000		1,000	
財產收入	50,000					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	50,000	-48,000	-96.00
政府撥入收入	41,438,000	1,882,000	1,882,000			31,366,000	31,366,000		
公庫撥款收入	41,438,000	1,882,000	1,882,000			31,366,000	31,366,000		
其他收入						205,835		205,835	
雜項收入						205,835		205,835	
基金用途	47,940,000	3,275,275	1,882,000	1,393,275	74.03	25,329,830	37,768,000	-12,438,170	-32.93
國民教育計畫	47,590,000	3,275,275	1,882,000	1,393,275	74.03	25,329,830	37,593,000	-12,263,170	-32.62
其他	47,590,000	3,275,275	1,882,000	1,393,275	74.03	25,329,830	37,593,000	-12,263,170	-32.62
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	-1,393,275		-1,393,275		6,315,173	-6,352,000	12,667,173	-199.42
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					19,725,161	2,229,000	17,496,161	784.93

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6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	1	70,448,716	100.00	負 債	2	17,533,218	24.89
流動資產	11	35,499,935	50.39	流動負債	21	15,485,814	21.98
現金	1101	35,499,935	50.39	應付款項	2102	15,485,814	21.98
銀行存款	110102	35,499,935	50.39	應付代收款	210203	15,485,814	21.98
縣庫存款	110102-1	19,725,161	28.00	代收款	210203-1	4,109,144	5.83
保管款	110102-2	15,774,774	22.39	代辦經費	210203-2	11,376,670	16.15
固定資產	14	33,051,498	46.92	其他負債	28	2,047,404	2.91
土地	1401	338,316	0.48	什項負債	2801	2,047,404	2.91
土地	140101	338,316	0.48	存入保證金	280104	2,047,404	2.91
土地改良物	1402	9,468,666	13.44	淨資產	3	52,915,498	75.11
土地改良物	140201	19,248,830	27.32	淨資產	31	52,915,498	75.11
累計折舊-土地改良物	140202	-9,780,164	-13.88	淨資產	3101	52,915,498	75.11
房屋建築及設備	1404	17,607,353	24.99	累積餘額	310101	37,365,605	53.04
房屋建築及設備	140401	52,736,674	74.86	本期賸餘	310102	15,549,893	22.07
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,129,321	-49.87	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6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	1,678,232	2.38	合計：		70,448,716	
機械及設備	140501	7,026,838	9.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,348,606	-7.59				
交通及運輸設備	1406	613,553	0.87				
交通及運輸設備	140601	2,553,443	3.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,939,890	-2.75				
雜項設備	1407	3,345,378	4.75				
雜項設備	140701	15,218,461	21.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,873,083	-16.85				
無形資產	16	138,839	0.20				
無形資產	1601	138,839	0.20				
電腦軟體	160102	138,839	0.20				
其他資產	18	1,758,444	2.50				
什項資產	1801	1,758,444	2.50				
暫付及待結轉帳項	180105	1,758,444	2.50				

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6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	0.49				
土地	180106-1	343,036	0.49				
應付代管資產	180107	-343,036	-0.49				
合計：		70,448,716					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,925,500	42,272,399
徵收及依法分配收入		1,000
違規罰款收入		1,000
財產收益	43,500	10,699,564
財產孳息收入		70,168
其他財產收入	43,500	10,629,396
政府撥入收入	1,882,000	31,366,000
公庫撥款收入	1,882,000	31,366,000
其他收入		205,835
雜項收入		205,835
支出	3,535,672	26,722,506
人事支出	2,838,366	24,021,133
人事支出	2,838,366	24,021,133
業務支出	385,711	1,108,061
業務支出	385,711	1,108,061
折舊、折耗及攤銷	260,397	1,392,676
固定資產折舊	252,939	1,347,865
無形資產攤銷	7,458	44,811
其他支出	51,198	200,636
其他支出	51,198	200,636
本期賸餘（短絀）	-1,610,172	15,549,893
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,915,498

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	31,645,003	10,627,396	42,272,399	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	10,627,396	10,699,564	財產收益
政府撥入收入	31,366,000		31,366,000	政府撥入收入
其他收入	205,835		205,835	其他收入
基金用途	25,329,830	1,392,676	26,722,506	支出
用人費用	24,021,133		24,021,133	人事支出
服務費用	843,818	264,243	1,108,061	業務支出
材料及用品費	251,013	-251,013		
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		
		1,392,676	1,392,676	折舊、折耗及攤銷
其他	200,636		200,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,315,173	9,234,720	15,549,893	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	19,725,161	33,190,337	52,915,498	期末淨資產

註：