

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 7 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	2,392,977	2,317,000	75,977	3.28	34,037,980	33,733,000	304,980	0.90
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	73,297		73,297		145,465	50,000	95,465	190.93
利息收入		70,297		70,297		140,465		140,465	
其他財產收入	50,000	3,000		3,000		5,000	50,000	-45,000	-90.00
政府撥入收入	41,438,000	2,317,000	2,317,000			33,683,000	33,683,000		
公庫撥款收入	41,438,000	2,317,000	2,317,000			33,683,000	33,683,000		
其他收入		2,680		2,680		208,515		208,515	
雜項收入		2,680		2,680		208,515		208,515	
基金用途	47,940,000	3,255,633	2,417,000	838,633	34.70	28,585,463	40,185,000	-11,599,537	-28.87
國民教育計畫	47,590,000	3,255,633	2,242,000	1,013,633	45.21	28,585,463	39,835,000	-11,249,537	-28.24
其他	47,590,000	3,255,633	2,242,000	1,013,633	45.21	28,585,463	39,835,000	-11,249,537	-28.24
建築及設備計畫	350,000		175,000	-175,000	-100.00		350,000	-350,000	-100.00
購建固定資產	350,000		175,000	-175,000	-100.00		350,000	-350,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,452,000	-862,656	-100,000	-762,656	762.66	5,452,517	-6,452,000	11,904,517	-184.51
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					18,862,505	2,129,000	16,733,505	785.98

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7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	69,152,883	100.00	負 債	2	16,848,497	24.36
流動資產	11	33,617,204	48.61	流動負債	21	14,791,093	21.39
現金	1101	33,617,204	48.61	應付款項	2102	14,791,093	21.39
銀行存款	110102	33,617,204	48.61	應付代收款	210203	14,791,093	21.39
縣庫存款	110102-1	18,862,505	27.28	代收款	210203-1	3,257,936	4.71
保管款	110102-2	14,754,699	21.34	代辦經費	210203-2	11,533,157	16.68
固定資產	14	33,310,521	48.17	其他負債	28	2,057,404	2.98
土地	1401	338,316	0.49	什項負債	2801	2,057,404	2.98
土地	140101	338,316	0.49	存入保證金	280104	2,057,404	2.98
土地改良物	1402	9,387,111	13.57	淨資產	3	52,304,386	75.64
土地改良物	140201	19,248,830	27.84	淨資產	31	52,304,386	75.64
累計折舊-土地改良物	140202	-9,861,719	-14.26	淨資產	3101	52,304,386	75.64
房屋建築及設備	1404	17,554,740	25.39	累積餘額	310101	37,365,605	54.03
房屋建築及設備	140401	52,736,674	76.26	本期賸餘	310102	14,938,781	21.60
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,181,934	-50.88	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7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	1,661,237	2.40	合計：		69,152,883	
機械及設備	140501	7,052,838	10.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,391,601	-7.80				
交通及運輸設備	1406	597,705	0.86				
交通及運輸設備	140601	2,553,443	3.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,955,738	-2.83				
雜項設備	1407	3,771,412	5.45				
雜項設備	140701	15,709,261	22.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,937,849	-17.26				
無形資產	16	131,360	0.19				
無形資產	1601	131,360	0.19				
電腦軟體	160102	131,360	0.19				
其他資產	18	2,093,798	3.03				
什項資產	1801	2,093,798	3.03				
暫付及待結轉帳項	180105	2,093,798	3.03				
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7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	0.50				
土地	180106-1	343,036	0.50				
應付代管資產	180107	-343,036	-0.50				
合計：		69,152,883					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,909,777	45,182,176
徵收及依法分配收入		1,000
違規罰款收入		1,000
財產收益	590,097	11,289,661
財產孳息收入	70,297	140,465
其他財產收入	519,800	11,149,196
政府撥入收入	2,317,000	33,683,000
公庫撥款收入	2,317,000	33,683,000
其他收入	2,680	208,515
雜項收入	2,680	208,515
支出	3,520,889	30,243,395
人事支出	3,137,428	27,158,561
人事支出	3,137,428	27,158,561
業務支出	96,712	1,204,773
業務支出	96,712	1,204,773
折舊、折耗及攤銷	265,256	1,657,932
固定資產折舊	257,777	1,605,642
無形資產攤銷	7,479	52,290
其他支出	21,493	222,129
其他支出	21,493	222,129
本期賸餘（短絀）	-611,112	14,938,781
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,304,386

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 7 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	34,037,980	11,144,196	45,182,176	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	145,465	11,144,196	11,289,661	財產收益
政府撥入收入	33,683,000		33,683,000	政府撥入收入
其他收入	208,515		208,515	其他收入
基金用途	28,585,463	1,657,932	30,243,395	支出
用人費用	27,158,561		27,158,561	人事支出
服務費用	925,060	279,713	1,204,773	業務支出
材料及用品費	260,303	-260,303		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,657,932	1,657,932	折舊、折耗及攤銷
其他	222,129		222,129	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,452,517	9,486,264	14,938,781	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	18,862,505	33,441,881	52,304,386	期末淨資產

註：