

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 8 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	1,875,000	1,875,000			35,912,980	35,608,000	304,980	0.86
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					145,465	50,000	95,465	190.93
利息收入						140,465		140,465	
其他財產收入	50,000					5,000	50,000	-45,000	-90.00
政府撥入收入	41,438,000	1,875,000	1,875,000			35,558,000	35,558,000		
公庫撥款收入	41,438,000	1,875,000	1,875,000			35,558,000	35,558,000		
其他收入						208,515		208,515	
雜項收入						208,515		208,515	
基金用途	47,940,000	3,283,499	1,875,000	1,408,499	75.12	31,868,962	42,060,000	-10,191,038	-24.23
國民教育計畫	47,590,000	3,283,499	1,875,000	1,408,499	75.12	31,868,962	41,710,000	-9,841,038	-23.59
其他	47,590,000	3,283,499	1,875,000	1,408,499	75.12	31,868,962	41,710,000	-9,841,038	-23.59
建築及設備計畫	350,000						350,000	-350,000	-100.00
購建固定資產	350,000						350,000	-350,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,452,000	-1,408,499		-1,408,499		4,044,018	-6,452,000	10,496,018	-162.68
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					17,454,006	2,129,000	15,325,006	719.82

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8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	65,910,018	100.00	負 債	2	14,190,625	21.53
流動資產	11	29,968,402	45.47	流動負債	21	12,147,963	18.43
現金	1101	29,968,402	45.47	應付款項	2102	12,147,963	18.43
銀行存款	110102	29,968,402	45.47	應付代收款	210203	12,147,963	18.43
縣庫存款	110102-1	17,454,006	26.48	代收款	210203-1	2,599,598	3.94
保管款	110102-2	12,514,396	18.99	代辦經費	210203-2	9,548,365	14.49
固定資產	14	34,141,485	51.80	其他負債	28	2,042,662	3.10
土地	1401	338,316	0.51	什項負債	2801	2,042,662	3.10
土地	140101	338,316	0.51	存入保證金	280104	2,042,662	3.10
土地改良物	1402	9,305,557	14.12	淨資產	3	51,719,393	78.47
土地改良物	140201	19,248,830	29.20	淨資產	31	51,719,393	78.47
累計折舊-土地改良物	140202	-9,943,273	-15.09	淨資產	3101	51,719,393	78.47
房屋建築及設備	1404	17,502,128	26.55	累積餘額	310101	37,365,605	56.69
房屋建築及設備	140401	52,736,674	80.01	本期賸餘	310102	14,353,788	21.78
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,234,546	-53.46	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8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	2,388,643	3.62	合計：		65,910,018	
機械及設備	140501	7,861,565	11.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,472,922	-8.30				
交通及運輸設備	1406	582,167	0.88				
交通及運輸設備	140601	2,553,443	3.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,971,276	-2.99				
雜項設備	1407	4,024,674	6.11				
雜項設備	140701	16,050,764	24.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,026,090	-18.25				
無形資產	16	123,902	0.19				
無形資產	1601	123,902	0.19				
電腦軟體	160102	123,902	0.19				
其他資產	18	1,676,229	2.54				
什項資產	1801	1,676,229	2.54				
暫付及待結轉帳項	180105	1,676,229	2.54				

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

收入支出表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,025,230	48,207,406
徵收及依法分配收入		1,000
違規罰款收入		1,000
財產收益	1,150,230	12,439,891
財產孳息收入		140,465
其他財產收入	1,150,230	12,299,426
政府撥入收入	1,875,000	35,558,000
公庫撥款收入	1,875,000	35,558,000
其他收入		208,515
雜項收入		208,515
支出	3,610,223	33,853,618
人事支出	3,109,950	30,268,511
人事支出	3,109,950	30,268,511
業務支出	116,817	1,321,590
業務支出	116,817	1,321,590
折舊、折耗及攤銷	326,724	1,984,656
固定資產折舊	319,266	1,924,908
無形資產攤銷	7,458	59,748
其他支出	56,732	278,861
其他支出	56,732	278,861
本期賸餘（短絀）	-584,993	14,353,788
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		51,719,393

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 8 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	35,912,980	12,294,426	48,207,406	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	12,294,426	12,439,891	財產收益
政府撥入收入	35,558,000		35,558,000	政府撥入收入
其他收入	208,515		208,515	其他收入
基金用途	31,868,962	1,984,656	33,853,618	支出
用人費用	30,268,511		30,268,511	人事支出
服務費用	1,033,187	288,403	1,321,590	業務支出
材料及用品費	268,993	-268,993		
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		
		1,984,656	1,984,656	折舊、折耗及攤銷
其他	278,861		278,861	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,044,018	10,309,770	14,353,788	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	17,454,006	34,265,387	51,719,393	期末淨資產

註：