

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 9 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	3,899,000	3,899,000			39,811,980	39,507,000	304,980	0.77
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	3,899,000	3,899,000			39,457,000	39,457,000		
公庫撥款收入	41,438,000	3,899,000	3,899,000			39,457,000	39,457,000		
其他收入						208,515		208,515	
雜項收入						208,515		208,515	
基金用途	47,940,000	6,220,299	3,899,000	2,321,299	59.54	38,089,261	45,959,000	-7,869,739	-17.12
國民教育計畫	47,590,000	6,220,299	3,899,000	2,321,299	59.54	38,089,261	45,609,000	-7,519,739	-16.49
其他	47,590,000	6,220,299	3,899,000	2,321,299	59.54	38,089,261	45,609,000	-7,519,739	-16.49
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	-2,321,299		-2,321,299		1,722,719	-6,452,000	8,174,719	-126.70
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					15,132,707	2,129,000	13,003,707	610.79

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9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	64,404,748	100.00	負 債	2	15,004,525	23.30
流動資產	11	28,169,084	43.74	流動負債	21	12,849,463	19.95
現金	1101	28,169,084	43.74	應付款項	2102	12,849,463	19.95
銀行存款	110102	28,169,084	43.74	應付代收款	210203	12,849,463	19.95
縣庫存款	110102-1	15,132,707	23.50	代收款	210203-1	2,332,589	3.62
保管款	110102-2	13,036,377	20.24	代辦經費	210203-2	10,516,874	16.33
固定資產	14	34,151,092	53.03	其他負債	28	2,155,062	3.35
土地	1401	338,316	0.53	什項負債	2801	2,155,062	3.35
土地	140101	338,316	0.53	存入保證金	280104	2,155,062	3.35
土地改良物	1402	9,224,002	14.32	淨資產	3	49,400,223	76.70
土地改良物	140201	19,248,830	29.89	淨資產	31	49,400,223	76.70
累計折舊-土地改良物	140202	-10,024,828	-15.57	淨資產	3101	49,400,223	76.70
房屋建築及設備	1404	17,449,515	27.09	累積餘額	310101	37,365,605	58.02
房屋建築及設備	140401	52,736,674	81.88	本期賸餘	310102	12,034,618	18.69
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,287,159	-54.79	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9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	2,332,595	3.62	合計：		64,404,748	
機械及設備	140501	7,861,565	12.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,528,970	-8.58				
交通及運輸設備	1406	598,539	0.93				
交通及運輸設備	140601	2,586,443	4.02				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,987,904	-3.09				
雜項設備	1407	4,208,125	6.53				
雜項設備	140701	16,311,954	25.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,103,829	-18.79				
無形資產	16	116,424	0.18				
無形資產	1601	116,424	0.18				
電腦軟體	160102	116,424	0.18				
其他資產	18	1,968,148	3.06				
什項資產	1801	1,968,148	3.06				
暫付及待結轉帳項	180105	1,968,148	3.06				
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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,193,190	52,400,596
徵收及依法分配收入		1,000
違規罰款收入		1,000
財產收益	294,190	12,734,081
財產孳息收入		140,465
其他財產收入	294,190	12,593,616
政府撥入收入	3,899,000	39,457,000
公庫撥款收入	3,899,000	39,457,000
其他收入		208,515
雜項收入		208,515
支出	6,512,360	40,365,978
人事支出	5,984,889	36,253,400
人事支出	5,984,889	36,253,400
業務支出	126,205	1,447,795
業務支出	126,205	1,447,795
折舊、折耗及攤銷	292,061	2,276,717
固定資產折舊	284,583	2,209,491
無形資產攤銷	7,478	67,226
其他支出	109,205	388,066
其他支出	109,205	388,066
本期賸餘（短絀）	-2,319,170	12,034,618
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		49,400,223

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 9 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	39,811,980	12,588,616	52,400,596	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	12,588,616	12,734,081	財產收益
政府撥入收入	39,457,000		39,457,000	政府撥入收入
其他收入	208,515		208,515	其他收入
基金用途	38,089,261	2,276,717	40,365,978	支出
用人費用	36,253,400		36,253,400	人事支出
服務費用	1,112,414	335,381	1,447,795	業務支出
材料及用品費	315,971	-315,971		
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		
		2,276,717	2,276,717	折舊、折耗及攤銷
其他	388,066		388,066	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,722,719	10,311,899	12,034,618	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	15,132,707	34,267,516	49,400,223	期末淨資產

註：