屏東縣地方教育發展基金—屏東縣新園鄉仙吉國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	3,048,639	1,981,000	1,067,639	53.89	42,860,619	41,488,000	1,372,619	3.31
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	124,639		124,639		270,104	50,000	220,104	440.21
利息收入						140,465		140,465	
其他財產收入	50,000	124,639		124,639		129,639	50,000	79,639	159.28
政府撥入收入	41,438,000	2,924,000	1,981,000	943,000	47.60	42,381,000	41,438,000	943,000	2.28
公庫撥款收入	41,438,000	2,924,000	1,981,000	943,000	47.60	42,381,000	41,438,000	943,000	2.28
其他收入						208,515		208,515	
雜項收入						208,515		208,515	
基金用途	47,940,000	3,536,123	1,981,000	1,555,123	78.50	41,625,384	47,940,000	-6,314,616	-13.17
國民教育計畫	47,590,000	3,536,123	1,981,000	1,555,123	78.50	41,625,384	47,590,000	-5,964,616	-12.53
其他	47,590,000	3,536,123	1,981,000	1,555,123	78.50	41,625,384	47,590,000	-5,964,616	-12.53
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	-487,484		-487,484		1,235,235	-6,452,000	7,687,235	-119.14
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					14,645,223	2,129,000	12,516,223	587.89

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10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	64,963,907	100.00	負　　債	2	16,345,127	25.16
流動資產	11	29,208,055	44.96	流動負債	21	14,156,805	21.79
現金	1101	29,208,055	44.96	應付款項	2102	14,156,805	21.79
銀行存款	110102	29,208,055	44.96	應付代收款	210203	14,156,805	21.79
縣庫存款	110102-1	14,645,223	22.54	代收款	210203-1	2,063,771	3.18
保管款	110102-2	14,562,832	22.42	代辦經費	210203-2	12,093,034	18.62
固定資產	14	33,864,591	52.13	其他負債	28	2,188,322	3.37
土地	1401	338,316	0.52	什項負債	2801	2,188,322	3.37
土地	140101	338,316	0.52	存入保證金	280104	2,188,322	3.37
土地改良物	1402	9,142,448	14.07	淨資產	3	48,618,780	74.84
土地改良物	140201	19,248,830	29.63	淨資產	31	48,618,780	74.84
累計折舊-土地改良物	140202	-10,106,382	-15.56	淨資產	3101	48,618,780	74.84
房屋建築及設備	1404	17,396,903	26.78	累積餘額	310101	37,365,605	57.52
房屋建築及設備	140401	52,736,674	81.18	本期賸餘	310102	11,253,175	17.32
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,339,771	-54.40	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10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	2,276,546	3.50	合計：		64,963,907	
機械及設備	140501	7,861,565	12.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,585,019	-8.60				
交通及運輸設備	1406	582,456	0.90				
交通及運輸設備	140601	2,586,443	3.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,003,987	-3.08				
雜項設備	1407	4,127,922	6.35				
雜項設備	140701	16,311,954	25.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,184,032	-18.76				
無形資產	16	108,966	0.17				
無形資產	1601	108,966	0.17				
電腦軟體	160102	108,966	0.17				
其他資產	18	1,782,295	2.74				
什項資產	1801	1,782,295	2.74				
暫付及待結轉帳項	180105	1,782,295	2.74				
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10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	0.53				
土地	180106-1	343,036	0.53				
應付代管資產	180107	-343,036	-0.53				
合計：		64,963,907					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,048,639	55,449,235
徵收及依法分配收入		1,000
違規罰款收入		1,000
財產收益	124,639	12,858,720
財產孳息收入		140,465
其他財產收入	124,639	12,718,255
政府撥入收入	2,924,000	42,381,000
公庫撥款收入	2,924,000	42,381,000
其他收入		208,515
雜項收入		208,515
支出	3,830,082	44,196,060
人事支出	3,348,212	39,601,612
人事支出	3,348,212	39,601,612
業務支出	166,715	1,614,510
業務支出	166,715	1,614,510
折舊、折耗及攤銷	293,959	2,570,676
固定資產折舊	286,501	2,495,992
無形資產攤銷	7,458	74,684
其他支出	21,196	409,262
其他支出	21,196	409,262
本期賸餘（短絀）	-781,443	11,253,175
期初淨資產		37,365,605
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		48,618,780

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**42,860,619**	**12,588,616**	**55,449,235**	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	270,104	12,588,616	12,858,720	財產收益
政府撥入收入	42,381,000		42,381,000	政府撥入收入
其他收入	208,515		208,515	其他收入
基金用途	**41,625,384**	**2,570,676**	**44,196,060**	支出
用人費用	39,601,612		39,601,612	人事支出
服務費用	1,251,285	363,225	1,614,510	業務支出
材料及用品費	343,815	-343,815		
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		
		2,570,676	2,570,676	折舊、折耗及攤銷
其他	409,262		409,262	其他支出
本期賸餘(短絀)	**1,235,235**	**10,017,940**	**11,253,175**	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	**14,645,223**	**33,973,557**	**48,618,780**	期末淨資產

註：