

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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        | 278,436,447 | 100.00 | 負債     | 2        | 15,266,201  | 5.48  |
| 流動資產       | 11       | 50,643,670  | 18.19  | 流動負債   | 21       | 14,497,501  | 5.21  |
| 現金         | 1101     | 50,643,670  | 18.19  | 應付款項   | 2102     | 14,497,501  | 5.21  |
| 銀行存款       | 110102   | 50,575,670  | 18.16  | 應付代收款  | 210203   | 14,497,501  | 5.21  |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 36,517,858  | 13.12  | 代收款    | 210203-1 | 9,896,067   | 3.55  |
| 保管款        | 110102-2 | 14,057,812  | 5.05   | 代辦經費   | 210203-2 | 4,601,434   | 1.65  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 68,000      | 0.02   | 其他負債   | 28       | 768,700     | 0.28  |
| 預付款項       | 1108     | 0           | 0.00   | 什項負債   | 2801     | 768,700     | 0.28  |
| 預付費用       | 110804   | 0           | 0.00   | 存入保證金  | 280104   | 768,700     | 0.28  |
| 固定資產       | 14       | 226,579,492 | 81.38  | 淨資產    | 3        | 263,170,246 | 94.52 |
| 土地         | 1401     | 105,406,762 | 37.86  | 淨資產    | 31       | 263,170,246 | 94.52 |
| 土地         | 140101   | 105,406,762 | 37.86  | 淨資產    | 3101     | 263,170,246 | 94.52 |
| 土地改良物      | 1402     | 1,527,279   | 0.55   | 累積餘額   | 310101   | 225,725,419 | 81.07 |
| 土地改良物      | 140201   | 21,956,613  | 7.89   | 本期賸餘   | 310102   | 29,254,285  | 10.51 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -20,429,334 | -7.34  | 淨資產調整數 | 310104   | 8,190,542   | 2.94  |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 108,244,884 | 38.88  |        |          |             |       |

信託代理與保證資產

1,569,480

信託代理與保證負債

1,569,480

保證品

1,569,480

應付保證品

1,569,480

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 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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 |             |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 188,042,895 | 67.54  | 合計：    |    | 278,436,447 |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -79,798,011 | -28.66 |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,326,141   | 0.84   |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 10,479,545  | 3.76   |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -8,153,404  | -2.93  |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,276,027   | 0.46   |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 4,214,937   | 1.51   |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,938,910  | -1.06  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,798,399   | 2.80   |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 21,906,479  | 7.87   |        |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -14,108,080 | -5.07  |        |    |             |   |
| 無形資產         | 16     | 4,896       | 0.00   |        |    |             |   |
| 無形資產         | 1601   | 4,896       | 0.00   |        |    |             |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 4,896       | 0.00   |        |    |             |   |

信託代理與保證資產

1,569,480

信託代理與保證負債

1,569,480

保證品

1,569,480

應付保證品

1,569,480

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 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

## 平衡表

中華民國115年2月28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 |    |   |
| 其他資產     | 18       | 1,208,389   | 0.43  |        |    |    |   |
| 什項資產     | 1801     | 1,208,389   | 0.43  |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105   | 1,208,389   | 0.43  |        |    |    |   |
| 代管資產     | 180106   | 810,000     | 0.29  |        |    |    |   |
| 土地       | 180106-1 | 810,000     | 0.29  |        |    |    |   |
| 應付代管資產   | 180107   | -810,000    | -0.29 |        |    |    |   |
| 合計：      |          | 278,436,447 |       |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,569,480

信託代理與保證負債

1,569,480

保證品

1,569,480

應付保證品

1,569,480

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 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

## 收入支出表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 6,239,000  | 65,371,000  |
| 政府撥入收入   | 5,639,000  | 64,771,000  |
| 公庫撥款收入   | 5,639,000  | 64,771,000  |
| 其他收入     | 600,000    | 600,000     |
| 雜項收入     | 600,000    | 600,000     |
| 支出       | 9,239,351  | 36,116,715  |
| 人事支出     | 8,428,424  | 34,609,774  |
| 人事支出     | 8,428,424  | 34,609,774  |
| 業務支出     | 66,450     | 116,625     |
| 業務支出     | 66,450     | 116,625     |
| 財產損失     | 50,281     | 50,281      |
| 財產交易損失   | 50,281     | 50,281      |
| 折舊、折耗及攤銷 | 616,767    | 1,248,606   |
| 固定資產折舊   | 616,589    | 1,248,250   |
| 無形資產攤銷   | 178        | 356         |
| 其他支出     | 77,429     | 91,429      |
| 其他支出     | 77,429     | 91,429      |
| 本期賸餘（短絀） | -3,000,351 | 29,254,285  |
| 期初淨資產    |            | 225,725,419 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   | 24,048     | 8,190,542   |
| 期末淨資產    |            | 263,170,246 |

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—屏東縣屏東市崇蘭國民小學

419-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 2 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 117,967,000        | 6,239,000  | 5,639,000 | 600,000    | 10.64 | 65,371,000            | 65,251,000 | 120,000     | 0.18      |
| 財產收入     | 480,000            |            |           |            |       |                       | 480,000    | -480,000    | -100.00   |
| 其他財產收入   | 480,000            |            |           |            |       |                       | 480,000    | -480,000    | -100.00   |
| 政府撥入收入   | 117,487,000        | 5,639,000  | 5,639,000 |            |       | 64,771,000            | 64,771,000 |             |           |
| 公庫撥款收入   | 117,487,000        | 5,639,000  | 5,639,000 |            |       | 64,771,000            | 64,771,000 |             |           |
| 其他收入     |                    | 600,000    |           | 600,000    |       | 600,000               |            | 600,000     |           |
| 雜項收入     |                    | 600,000    |           | 600,000    |       | 600,000               |            | 600,000     |           |
| 基金用途     | 121,210,000        | 8,572,303  | 5,639,000 | 2,933,303  | 52.02 | 34,817,828            | 68,494,000 | -33,676,172 | -49.17    |
| 國民教育計畫   | 120,760,000        | 8,572,303  | 5,639,000 | 2,933,303  | 52.02 | 34,817,828            | 68,169,000 | -33,351,172 | -48.92    |
| 其他       | 120,760,000        | 8,572,303  | 5,639,000 | 2,933,303  | 52.02 | 34,817,828            | 68,169,000 | -33,351,172 | -48.92    |
| 建築及設備計畫  | 450,000            |            |           |            |       |                       | 325,000    | -325,000    | -100.00   |
| 購建固定資產   | 450,000            |            |           |            |       |                       | 325,000    | -325,000    | -100.00   |
| 本期賸餘(短絀) | -3,243,000         | -2,333,303 |           | -2,333,303 |       | 30,553,172            | -3,243,000 | 33,796,172  | -1,042.13 |
| 期初基金餘額   | 4,193,000          |            |           |            |       | 6,032,686             | 4,193,000  | 1,839,686   | 43.88     |
| 解繳公庫     |                    |            |           |            |       |                       |            |             |           |
| 期末基金餘額   | 950,000            |            |           |            |       | 36,585,858            | 950,000    | 35,635,858  | 3,751.14  |

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市崇蘭國民小學

419-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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                        | 65,371,000 |             | 65,371,000  | 收入       |
| 政府撥入收入                      | 64,771,000 |             | 64,771,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 600,000    |             | 600,000     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 34,817,828 | 1,298,887   | 36,116,715  | 支出       |
| 用人費用                        | 34,609,774 |             | 34,609,774  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 112,145    | 4,480       | 116,625     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 2,480      | -2,480      |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 2,000      | -2,000      |             |          |
|                             |            | 50,281      | 50,281      | 財產損失     |
|                             |            | 1,248,606   | 1,248,606   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 91,429     |             | 91,429      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 30,553,172 | -1,298,887  | 29,254,285  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 6,032,686  | 219,692,733 | 225,725,419 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫     |
|                             |            | 8,190,542   | 8,190,542   | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                      | 36,585,858 | 226,584,388 | 263,170,246 | 期末淨資產    |

註：