

## 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3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	280,442,907	100.00	負債	2	21,010,900	7.49
流動資產	11	52,935,388	18.88	流動負債	21	20,242,200	7.22
現金	1101	52,935,388	18.88	應付款項	2102	20,242,200	7.22
銀行存款	110102	52,867,388	18.85	應付代收款	210203	20,242,200	7.22
縣庫存款	110102-1	33,147,631	11.82	代收款	210203-1	13,672,916	4.88
保管款	110102-2	19,719,757	7.03	代辦經費	210203-2	6,569,284	2.34
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	768,700	0.27
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	768,700	0.27
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	768,700	0.27
固定資產	14	226,211,658	80.66	淨資產	3	259,432,007	92.51
土地	1401	105,406,762	37.59	淨資產	31	259,432,007	92.51
土地	140101	105,406,762	37.59	淨資產	3101	259,432,007	92.51
土地改良物	1402	1,509,987	0.54	累積餘額	310101	225,725,419	80.49
土地改良物	140201	21,956,613	7.83	本期賸餘	310102	25,516,046	9.10
累計折舊-土地改良物	140202	-20,446,626	-7.29	淨資產調整數	310104	8,190,542	2.92
房屋建築及設備	1404	107,945,280	38.49				

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3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		
房屋建築及設備	140401	188,042,895	67.05	合計：		280,442,907	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-80,097,615	-28.56				
機械及設備	1405	2,424,495	0.86				
機械及設備	140501	10,645,345	3.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,220,850	-2.93				
交通及運輸設備	1406	1,237,248	0.44				
交通及運輸設備	140601	4,214,937	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,977,689	-1.06				
雜項設備	1407	7,687,886	2.74				
雜項設備	140701	21,963,479	7.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,275,593	-5.09				
無形資產	16	4,718	0.00				
無形資產	1601	4,718	0.00				
電腦軟體	160102	4,718	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3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		
其他資產	18	1,291,143	0.46				
什項資產	1801	1,291,143	0.46				
暫付及待結轉帳項	180105	1,291,143	0.46				
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：		280,442,907					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,114,031	71,485,031
財產收益	475,031	475,031
廢舊物品售價收入	41,125	41,125
其他財產收入	433,906	433,906
政府撥入收入	5,639,000	70,410,000
公庫撥款收入	5,639,000	70,410,000
其他收入		600,000
雜項收入		600,000
支出	9,852,270	45,968,985
人事支出	8,999,005	43,608,779
人事支出	8,999,005	43,608,779
業務支出	228,114	344,739
業務支出	228,114	344,739
財產損失		50,281
財產交易損失		50,281
折舊、折耗及攤銷	590,812	1,839,418
固定資產折舊	590,634	1,838,884
無形資產攤銷	178	534
其他支出	34,339	125,768
其他支出	34,339	125,768
本期賸餘（短絀）	-3,738,239	25,516,046
期初淨資產		225,725,419
解繳公庫		
淨資產調整數		8,190,542
期末淨資產		259,432,007

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 3 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	117,967,000	5,948,231	5,639,000	309,231	5.48	71,319,231	70,890,000	429,231	0.61
財產收入	480,000	309,231		309,231		309,231	480,000	-170,769	-35.58
財產處分收入		41,125		41,125		41,125		41,125	
其他財產收入	480,000	268,106		268,106		268,106	480,000	-211,894	-44.14
政府撥入收入	117,487,000	5,639,000	5,639,000			70,410,000	70,410,000		
公庫撥款收入	117,487,000	5,639,000	5,639,000			70,410,000	70,410,000		
其他收入						600,000		600,000	
雜項收入						600,000		600,000	
基金用途	121,210,000	9,318,458	5,639,000	3,679,458	65.25	44,136,286	74,133,000	-29,996,714	-40.46
國民教育計畫	120,760,000	9,261,458	5,639,000	3,622,458	64.24	44,079,286	73,808,000	-29,728,714	-40.28
其他	120,760,000	9,261,458	5,639,000	3,622,458	64.24	44,079,286	73,808,000	-29,728,714	-40.28
建築及設備計畫	450,000	57,000		57,000		57,000	325,000	-268,000	-82.46
購建固定資產	450,000	57,000		57,000		57,000	325,000	-268,000	-82.46
本期賸餘(短絀)	-3,243,000	-3,370,227		-3,370,227		27,182,945	-3,243,000	30,425,945	-938.20
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					33,215,631	950,000	32,265,631	3,396.38

註：

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市崇蘭國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	71,319,231	165,800	71,485,031	收入
財產收入	309,231	165,800	475,031	財產收益
政府撥入收入	70,410,000		70,410,000	政府撥入收入
其他收入	600,000		600,000	其他收入
基金用途	44,136,286	1,832,699	45,968,985	支出
用人費用	43,608,779		43,608,779	人事支出
服務費用	330,887	13,852	344,739	業務支出
材料及用品費	11,852	-11,852		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		50,281	50,281	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	57,000	-57,000		
		1,839,418	1,839,418	折舊、折耗及攤銷
其他	125,768		125,768	其他支出
本期賸餘(短絀)	27,182,945	-1,666,899	25,516,046	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	33,215,631	226,216,376	259,432,007	期末淨資產

註：