

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4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	276,040,533	100.00	負債	2	19,492,964	7.06
流動資產	11	48,770,012	17.67	流動負債	21	18,698,264	6.77
現金	1101	48,770,012	17.67	應付款項	2102	18,698,264	6.77
銀行存款	110102	48,702,012	17.64	應付代收款	210203	18,698,264	6.77
縣庫存款	110102-1	30,831,488	11.17	代收款	210203-1	11,775,697	4.27
保管款	110102-2	17,870,524	6.47	代辦經費	210203-2	6,922,567	2.51
零用及週轉金	110103	68,000	0.02	其他負債	28	794,700	0.29
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	794,700	0.29
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	794,700	0.29
固定資產	14	225,643,541	81.74	淨資產	3	256,547,569	92.94
土地	1401	105,406,762	38.19	淨資產	31	256,547,569	92.94
土地	140101	105,406,762	38.19	淨資產	3101	256,547,569	92.94
土地改良物	1402	1,492,695	0.54	累積餘額	310101	225,725,419	81.77
土地改良物	140201	21,956,613	7.95	本期賸餘	310102	22,631,608	8.20
累計折舊-土地改良物	140202	-20,463,918	-7.41	淨資產調整數	310104	8,190,542	2.97
房屋建築及設備	1404	107,645,678	39.00				

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4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		
房屋建築及設備	140401	188,042,895	68.12	合計：		276,040,533	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-80,397,217	-29.13				
機械及設備	1405	2,355,381	0.85				
機械及設備	140501	10,645,345	3.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,289,964	-3.00				
交通及運輸設備	1406	1,198,468	0.43				
交通及運輸設備	140601	4,214,937	1.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,016,469	-1.09				
雜項設備	1407	7,544,557	2.73				
雜項設備	140701	21,963,479	7.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,418,922	-5.22				
無形資產	16	4,540	0.00				
無形資產	1601	4,540	0.00				
電腦軟體	160102	4,540	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4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		
其他資產	18	1,622,440	0.59				
什項資產	1801	1,622,440	0.59				
暫付及待結轉帳項	180105	1,622,440	0.59				
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：		276,040,533					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,240,000	77,725,031
財產收益		475,031
廢舊物品售價收入		41,125
其他財產收入		433,906
政府撥入收入	6,240,000	76,650,000
公庫撥款收入	6,240,000	76,650,000
其他收入		600,000
雜項收入		600,000
支出	9,124,438	55,093,423
人事支出	8,298,254	51,907,033
人事支出	8,298,254	51,907,033
業務支出	190,545	535,284
業務支出	190,545	535,284
財產損失		50,281
財產交易損失		50,281
折舊、折耗及攤銷	568,295	2,407,713
固定資產折舊	568,117	2,407,001
無形資產攤銷	178	712
其他支出	67,344	193,112
其他支出	67,344	193,112
本期賸餘（短絀）	-2,884,438	22,631,608
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		256,547,569

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 4 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	6,240,000	6,240,000			77,559,231	77,130,000	429,231	0.56
財產收入	480,000					309,231	480,000	-170,769	-35.58
財產處分收入						41,125		41,125	
其他財產收入	480,000					268,106	480,000	-211,894	-44.14
政府撥入收入	117,487,000	6,240,000	6,240,000			76,650,000	76,650,000		
公庫撥款收入	117,487,000	6,240,000	6,240,000			76,650,000	76,650,000		
其他收入						600,000		600,000	
雜項收入						600,000		600,000	
基金用途	121,210,000	8,556,143	6,240,000	2,316,143	37.12	52,692,429	80,373,000	-27,680,571	-34.44
國民教育計畫	120,760,000	8,556,143	6,240,000	2,316,143	37.12	52,635,429	80,048,000	-27,412,571	-34.25
其他	120,760,000	8,556,143	6,240,000	2,316,143	37.12	52,635,429	80,048,000	-27,412,571	-34.25
建築及設備計畫	450,000					57,000	325,000	-268,000	-82.46
購建固定資產	450,000					57,000	325,000	-268,000	-82.46
本期賸餘(短絀)	-3,243,000	-2,316,143		-2,316,143		24,866,802	-3,243,000	28,109,802	-866.78
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					30,899,488	950,000	29,949,488	3,152.58

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 4 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	77,559,231	165,800	77,725,031	收入
財產收入	309,231	165,800	475,031	財產收益
政府撥入收入	76,650,000		76,650,000	政府撥入收入
其他收入	600,000		600,000	其他收入
基金用途	52,692,429	2,400,994	55,093,423	支出
用人費用	51,907,033		51,907,033	人事支出
服務費用	431,569	103,715	535,284	業務支出
材料及用品費	45,015	-45,015		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	58,700	-58,700		
		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		
		2,407,713	2,407,713	折舊、折耗及攤銷
其他	193,112		193,112	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,866,802	-2,235,194	22,631,608	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	30,899,488	225,648,081	256,547,569	期末淨資產

註：