

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5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	270,380,881	100.00	負債	2	17,920,490	6.63
流動資產	11	43,486,788	16.08	流動負債	21	17,135,790	6.34
現金	1101	43,486,788	16.08	應付款項	2102	17,135,790	6.34
銀行存款	110102	43,418,788	16.06	應付代收款	210203	17,135,790	6.34
縣庫存款	110102-1	27,199,220	10.06	代收款	210203-1	9,740,917	3.60
保管款	110102-2	16,219,568	6.00	代辦經費	210203-2	7,394,873	2.73
零用及週轉金	110103	68,000	0.03	其他負債	28	784,700	0.29
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	784,700	0.29
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	784,700	0.29
固定資產	14	225,188,810	83.29	淨資產	3	252,460,391	93.37
土地	1401	105,406,762	38.98	淨資產	31	252,460,391	93.37
土地	140101	105,406,762	38.98	淨資產	3101	252,460,391	93.37
土地改良物	1402	1,475,403	0.55	累積餘額	310101	225,725,419	83.48
土地改良物	140201	21,956,613	8.12	本期賸餘	310102	18,544,430	6.86
累計折舊-土地改良物	140202	-20,481,210	-7.57	淨資產調整數	310104	8,190,542	3.03
房屋建築及設備	1404	107,346,074	39.70				

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。

定期存單2張-1.109年屋頂型太陽光電設施-履約保證金1/2改質押1,469,480元-五路綠能有限公司-至119.12.31

2.公立高級中等以下學校老舊廁所改善計畫-112年校舍老舊廁所整修工程保固金100,000元-合助營造股份有限公司-至116.9.5

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5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	69.55	合計：		270,380,881	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-80,696,821	-29.85				
機械及設備	1405	2,387,148	0.88				
機械及設備	140501	10,744,345	3.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,357,197	-3.09				
交通及運輸設備	1406	1,160,514	0.43				
交通及運輸設備	140601	4,214,937	1.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,054,423	-1.13				
雜項設備	1407	7,412,909	2.74				
雜項設備	140701	21,963,479	8.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,550,570	-5.38				
無形資產	16	4,361	0.00				
無形資產	1601	4,361	0.00				
電腦軟體	160102	4,361	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。

定期存單2張-1.109年屋頂型太陽光電設施-履約保證金1/2改質押1,469,480元-五路綠能有限公司-至119.12.31

2.公立高級中等以下學校老舊廁所改善計畫-112年校舍老舊廁所整修工程保固金100,000元-合助營造股份有限公司-至116.9.5

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5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	1,700,922	0.63				
什項資產	1801	1,700,922	0.63				
暫付及待結轉帳項	180105	1,700,922	0.63				
代管資產	180106	810,000	0.30				
土地	180106-1	810,000	0.30				
應付代管資產	180107	-810,000	-0.30				
合計：		270,380,881					

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。

定期存單2張-1.109年屋頂型太陽光電設施-履約保證金1/2改質押1,469,480元-五路綠能有限公司-至119.12.31

2.公立高級中等以下學校老舊廁所改善計畫-112年校舍老舊廁所整修工程保固金100,000元-合助營造股份有限公司-至116.9.5

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,738,000	83,463,031
財產收益	99,000	574,031
廢舊物品售價收入		41,125
其他財產收入	99,000	532,906
政府撥入收入	5,639,000	82,289,000
公庫撥款收入	5,639,000	82,289,000
其他收入		600,000
雜項收入		600,000
支出	9,825,178	64,918,601
人事支出	9,019,767	60,926,800
人事支出	9,019,767	60,926,800
業務支出	100,223	635,507
業務支出	100,223	635,507
財產損失		50,281
財產交易損失		50,281
折舊、折耗及攤銷	553,910	2,961,623
固定資產折舊	553,731	2,960,732
無形資產攤銷	179	891
其他支出	151,278	344,390
其他支出	151,278	344,390
本期賸餘（短絀）	-4,087,178	18,544,430
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		252,460,391

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 5 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	5,639,000	5,639,000			83,198,231	82,769,000	429,231	0.52
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	5,639,000	5,639,000			82,289,000	82,289,000		
公庫撥款收入	117,487,000	5,639,000	5,639,000			82,289,000	82,289,000		
其他收入						600,000		600,000	
雜項收入						600,000		600,000	
基金用途	121,210,000	9,271,268	5,639,000	3,632,268	64.41	61,963,697	86,012,000	-24,048,303	-27.96
國民教育計畫	120,760,000	9,271,268	5,639,000	3,632,268	64.41	61,906,697	85,687,000	-23,780,303	-27.75
其他	120,760,000	9,271,268	5,639,000	3,632,268	64.41	61,906,697	85,687,000	-23,780,303	-27.75
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	-3,632,268		-3,632,268		21,234,534	-3,243,000	24,477,534	-754.78
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					27,267,220	950,000	26,317,220	2,770.23

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 5 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	83,198,231	264,800	83,463,031	收入
財產收入	309,231	264,800	574,031	財產收益
政府撥入收入	82,289,000		82,289,000	政府撥入收入
其他收入	600,000		600,000	其他收入
基金用途	61,963,697	2,954,904	64,918,601	支出
用人費用	60,926,800		60,926,800	人事支出
服務費用	524,870	110,637	635,507	業務支出
材料及用品費	51,937	-51,937		
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		
		2,961,623	2,961,623	折舊、折耗及攤銷
其他	344,390		344,390	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,234,534	-2,690,104	18,544,430	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	27,267,220	225,193,171	252,460,391	期末淨資產

註：