

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8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	252,503,689	100.00	負 債	2	15,062,296	5.97
流動資產	11	24,212,108	9.59	流動負債	21	14,337,596	5.68
現金	1101	24,212,108	9.59	應付款項	2102	14,337,596	5.68
銀行存款	110102	24,144,108	9.56	應付代收款	210203	14,337,596	5.68
縣庫存款	110102-1	12,310,773	4.88	代收款	210203-1	7,546,836	2.99
保管款	110102-2	11,833,335	4.69	代辦經費	210203-2	6,790,760	2.69
零用及週轉金	110103	68,000	0.03	其他負債	28	724,700	0.29
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	724,700	0.29
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	724,700	0.29
固定資產	14	225,058,794	89.13	淨資產	3	237,441,393	94.03
土地	1401	105,406,762	41.74	淨資產	31	237,441,393	94.03
土地	140101	105,406,762	41.74	淨資產	3101	237,441,393	94.03
土地改良物	1402	1,423,527	0.56	累積餘額	310101	225,725,419	89.39
土地改良物	140201	21,956,613	8.70	本期賸餘	310102	3,525,432	1.40
累計折舊-土地改良物	140202	-20,533,086	-8.13	淨資產調整數	310104	8,190,542	3.24
房屋建築及設備	1404	106,447,266	42.16				
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8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	74.47	合計：		252,503,689	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,595,629	-32.31				
機械及設備	1405	3,313,921	1.31				
機械及設備	140501	11,876,028	4.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,562,107	-3.39				
交通及運輸設備	1406	1,046,652	0.41				
交通及運輸設備	140601	4,214,937	1.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,168,285	-1.25				
雜項設備	1407	7,420,666	2.94				
雜項設備	140701	22,363,739	8.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,943,073	-5.92				
無形資產	16	3,826	0.00				
無形資產	1601	3,826	0.00				
電腦軟體	160102	3,826	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8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	3,228,961	1.28				
什項資產	1801	3,228,961	1.28				
暫付及待結轉帳項	180105	3,228,961	1.28				
代管資產	180106	810,000	0.32				
土地	180106-1	810,000	0.32				
應付代管資產	180107	-810,000	-0.32				
合計：		252,503,689					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,028,098	103,220,707
徵收及依法分配收入		410
違規罰款收入		410
財產收益	183,098	2,147,752
財產孳息收入		37,645
廢舊物品售價收入		41,125
其他財產收入	183,098	2,068,982
政府撥入收入	5,635,000	100,135,000
公庫撥款收入	5,635,000	100,135,000
其他收入	210,000	937,545
雜項收入	210,000	937,545
支出	18,566,477	99,695,275
人事支出	17,856,646	93,355,132
人事支出	17,856,646	93,355,132
業務支出	103,453	1,171,129
業務支出	103,453	1,171,129
財產損失		50,281
財產交易損失		50,281
折舊、折耗及攤銷	554,641	4,624,117
固定資產折舊	554,463	4,622,691
無形資產攤銷	178	1,426
其他支出	51,737	494,616
其他支出	51,737	494,616

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,538,379	3,525,432
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		237,441,393

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 8 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	5,845,000	5,635,000	210,000	3.73	101,434,254	100,615,000	819,254	0.81
徵收及依法分配收入						410		410	
違規罰款收入						410		410	
財產收入	480,000					361,299	480,000	-118,701	-24.73
財產處分收入						41,125		41,125	
利息收入						37,645		37,645	
其他財產收入	480,000					282,529	480,000	-197,471	-41.14
政府撥入收入	117,487,000	5,635,000	5,635,000			100,135,000	100,135,000		
公庫撥款收入	117,487,000	5,635,000	5,635,000			100,135,000	100,135,000		
其他收入		210,000		210,000		937,545		937,545	
雜項收入		210,000		210,000		937,545		937,545	
基金用途	121,210,000	18,011,836	5,635,000	12,376,836	219.64	95,088,167	103,858,000	-8,769,833	-8.44
國民教育計畫	120,760,000	18,011,836	5,635,000	12,376,836	219.64	95,020,877	103,408,000	-8,387,123	-8.11
其他	120,760,000	18,011,836	5,635,000	12,376,836	219.64	95,020,877	103,408,000	-8,387,123	-8.11
建築及設備計畫	450,000					67,290	450,000	-382,710	-85.05
購建固定資產	450,000					67,290	450,000	-382,710	-85.05
本期賸餘(短絀)	-3,243,000	-12,166,836		-12,166,836		6,346,087	-3,243,000	9,589,087	-295.69
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					12,378,773	950,000	11,428,773	1,203.03

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市崇蘭國民小學

419-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	101,434,254	1,786,453	103,220,707	收入
徵收及依法分配收入	410		410	徵收及依法分配收入
財產收入	361,299	1,786,453	2,147,752	財產收益
政府撥入收入	100,135,000		100,135,000	政府撥入收入
其他收入	937,545		937,545	其他收入
基金用途	95,088,167	4,607,108	99,695,275	支出
用人費用	93,355,132		93,355,132	人事支出
服務費用	919,329	251,800	1,171,129	業務支出
材料及用品費	193,100	-193,100		
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	67,290	-67,290		
		4,624,117	4,624,117	折舊、折耗及攤銷
其他	494,616		494,616	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,346,087	-2,820,655	3,525,432	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	12,378,773	225,062,620	237,441,393	期末淨資產

註：