

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣萬丹鄉興華國民小學

460-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	20,584,000	919,000	919,000			14,624,841	14,680,000	-55,159	-0.38
財產收入	120,000					64,841	120,000	-55,159	-45.97
其他財產收入	120,000					64,841	120,000	-55,159	-45.97
政府撥入收入	20,464,000	919,000	919,000			14,560,000	14,560,000		
公庫撥款收入	20,464,000	919,000	919,000			14,560,000	14,560,000		
基金用途	24,297,000	1,777,944	919,000	858,944	93.47	10,902,206	18,393,000	-7,490,794	-40.73
國民教育計畫	24,025,000	1,777,944	919,000	858,944	93.47	10,902,206	18,151,000	-7,248,794	-39.94
其他	24,025,000	1,777,944	919,000	858,944	93.47	10,902,206	18,151,000	-7,248,794	-39.94
建築及設備計畫	272,000						242,000	-242,000	-100.00
購建固定資產	272,000						242,000	-242,000	-100.00
本期勝餘(短絀)	-3,713,000	-858,944		-858,944		3,722,635	-3,713,000	7,435,635	-200.26
期初基金餘額	4,352,000					6,218,875	4,352,000	1,866,875	42.90
解繳公庫									
期末基金餘額	639,000					9,941,510	639,000	9,302,510	1,455.79

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣萬丹鄉興華國民小學

平衡表

中華民國112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	41,651,508	100.00	負債	2	2,910,521	6.99
流動資產	11	12,166,435	29.21	流動負債	21	2,870,521	6.89
現金	1101	12,166,435	29.21	應付款項	2102	2,870,521	6.89
銀行存款	110102	12,134,435	29.13	應付代收款	210203	2,870,521	6.89
縣庫存款	110102-1	9,909,510	23.79	代收款	210203-1	1,439,107	3.46
保管款	110102-2	2,224,925	5.34	代辦經費	210203-2	1,431,414	3.44
零用及週轉金	110103	32,000	0.08	其他負債	28	40,000	0.10
固定資產	14	28,795,117	69.13	什項負債	2801	40,000	0.10
土地	1401	15,779,500	37.88	存入保證金	280104	40,000	0.10
土地	140101	15,779,500	37.88	淨資產	3	38,740,987	93.01
土地改良物	1402	25,161	0.06	淨資產	31	38,740,987	93.01
土地改良物	140201	2,516,063	6.04	淨資產	3101	38,740,987	93.01
累計折舊-土地改良物	140202	-2,490,902	-5.98	累積餘額	310101	35,354,555	84.88
房屋建築及設備	1404	9,287,181	22.30	本期賸餘	310102	3,386,432	8.13
房屋建築及設備	140401	20,667,528	49.62	合計：		41,651,508	

信託代理與保證資產

1,005,001

保證品

1,005,001

信託代理與保證負債

1,005,001

應付保證品

1,005,001

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 109年度東棟耐震能力補強工程保固金自110.5.13-115.5.13臺灣銀行屏東分行，定期存款設定質權113060元(合作金庫保管品代存面值1元)---政發營造有限公司
2. 107.6.5厚聚能源開發—太陽能光電設備履約保證金定期存單保管品1,005,000元。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣萬丹鄉興華國民小學

平衡表

中華民國112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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,380,347	-27.32				
機械及設備	1405	984,981	2.36				
機械及設備	140501	4,069,388	9.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,084,407	-7.41				
交通及運輸設備	1406	43,813	0.11				
交通及運輸設備	140601	163,197	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-119,384	-0.29				
雜項設備	1407	2,674,481	6.42				
雜項設備	140701	5,604,589	13.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,930,108	-7.03				
無形資產	16	4,360	0.01				
無形資產	1601	4,360	0.01				
電腦軟體	160102	4,360	0.01				
其他資產	18	685,596	1.65				

信託代理與保證資產

1,005,001

保證品

1,005,001

信託代理與保證負債

1,005,001

應付保證品

1,005,001

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣萬丹鄉興華國民小學

460-9

平衡表

中華民國112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		
什項資產	1801	685,596	1.65				
暫付及待結轉帳項	180105	685,596	1.65				
合計：		41,651,508					

信託代理與保證資產

1,005,001

保證品

1,005,001

信託代理與保證負債

1,005,001

應付保證品

1,005,001

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣萬丹鄉興華國民小學

460-12

收入支出表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	1,013,725	14,797,066
財產交易利益	94,725	237,066
其他財產收入		38,000
政府撥入收入	94,725	199,066
公庫撥款收入	919,000	14,560,000
支出	919,000	14,560,000
人事支出	1,880,077	11,410,634
人事支出	1,634,923	10,583,684
業務支出	1,634,923	10,583,684
業務支出	130,899	264,298
折舊、折耗及攤銷	130,899	264,298
固定資產折舊	102,133	508,428
無形資產攤銷	94,939	472,456
其他支出	7,194	35,972
其他支出	12,122	54,224
本期賸餘(短絀)	12,122	54,224
期初淨資產	-866,352	3,386,432
解繳公庫		35,354,555
期末淨資產		38,740,987

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣萬丹鄉興華國民小學

460-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	14,624,841			
財產收入	64,841	172,225	14,797,066	收入
政府撥入收入	14,560,000	172,225	237,066	財產收益
基金用途	10,902,206			
用人費用	10,583,684	508,428	14,560,000	政府撥入收入
服務費用	206,642		11,410,634	支出
材料及用品費	41,206	57,656	10,583,684	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照	16,450	-41,206	264,298	業務支出
護、救濟與交流活動費		-16,450		
其他	54,224	508,428	508,428	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,722,635		54,224	其他支出
期初基金餘額	6,218,875	-336,203	3,386,432	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		29,135,680	35,354,555	期初淨資產
期末基金餘額	9,941,510	28,799,477	38,740,987	解繳公庫
				期末淨資產

註：