

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 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	20,584,000	919,000	919,000			17,633,124	17,681,000	-47,876	-0.27
財產收入	120,000					72,124	120,000	-47,876	-39.90
利息收入						7,283		7,283	
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			17,561,000	17,561,000		
公庫撥款收入	20,464,000	919,000	919,000			17,561,000	17,561,000		
基金用途	24,297,000	3,533,110	919,000	2,614,110	284.45	17,618,375	21,394,000	-3,775,625	-17.65
國民教育計畫	24,025,000	3,524,110	919,000	2,605,110	283.47	17,502,375	21,122,000	-3,619,625	-17.14
其他	24,025,000	3,524,110	919,000	2,605,110	283.47	17,502,375	21,122,000	-3,619,625	-17.14
建築及設備計畫	272,000	9,000		9,000		116,000	272,000	-156,000	-57.35
購建固定資產	272,000	9,000		9,000		116,000	272,000	-156,000	-57.35
本期賸餘(短絀)	-3,713,000	-2,614,110		-2,614,110		14,749	-3,713,000	3,727,749	-100.40
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					6,233,624	639,000	5,594,624	875.53

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	38,884,358	100.00	負債	2	3,878,928	9.98
流動資產	11	9,247,353	23.78	流動負債	21	3,848,928	9.90
現金	1101	9,247,353	23.78	應付款項	2102	3,848,928	9.90
銀行存款	110102	9,215,353	23.70	應付代收款	210203	3,848,928	9.90
縣庫存款	110102-1	6,201,624	15.95	代收款	210203-1	2,775,123	7.14
保管款	110102-2	3,013,729	7.75	代辦經費	210203-2	1,073,805	2.76
零用及週轉金	110103	32,000	0.08	其他負債	28	30,000	0.08
固定資產	14	28,767,446	73.98	什項負債	2801	30,000	0.08
土地	1401	15,779,500	40.58	存入保證金	280104	30,000	0.08
土地	140101	15,779,500	40.58	淨資產	3	35,005,430	90.02
土地改良物	1402	25,161	0.06	淨資產	31	35,005,430	90.02
土地改良物	140201	2,516,063	6.47	淨資產	3101	35,005,430	90.02
累計折舊-土地改良物	140202	-2,490,902	-6.41	累積餘額	310101	35,354,555	90.92
房屋建築及設備	1404	9,192,822	23.64	本期短絀	310103	-349,125	-0.90
房屋建築及設備	140401	20,667,528	53.15	合計：		38,884,358	

信託代理與保證資產

1,005,001

信託代理與保證負債

1,005,001

保證品

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,474,706	-29.51				
機械及設備	1405	977,820	2.51				
機械及設備	140501	4,156,388	10.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,178,568	-8.17				
交通及運輸設備	1406	41,512	0.11				
交通及運輸設備	140601	163,197	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-121,685	-0.31				
雜項設備	1407	2,750,631	7.07				
雜項設備	140701	5,780,269	14.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,029,638	-7.79				
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	865,199	2.23				

信託代理與保證資產

1,005,001

信託代理與保證負債

1,005,001

保證品

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

## 平衡表

中華民國112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		
什項資產	1801	865,199	2.23				
暫付及待結轉帳項	180105	865,199	2.23				
合計：		38,884,358					

信託代理與保證資產

1,005,001

信託代理與保證負債

1,005,001

保證品

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

## 收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,065,680	17,952,029
財產收益	146,680	391,029
財產孳息收入		7,283
財產交易利益		38,000
其他財產收入	146,680	345,746
政府撥入收入	919,000	17,561,000
公庫撥款收入	919,000	17,561,000
支出	3,622,815	18,301,154
人事支出	3,463,181	16,853,913
人事支出	3,463,181	16,853,913
業務支出	35,309	541,878
業務支出	35,309	541,878
折舊、折耗及攤銷	98,705	798,779
固定資產折舊	98,705	762,807
無形資產攤銷		35,972
其他支出	25,620	106,584
其他支出	25,620	106,584
本期賸餘(短絀)	-2,557,135	-349,125
期初淨資產		35,354,555
解繳公庫		
期末淨資產		35,005,430

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 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	17,633,124	318,905	17,952,029	收入
財產收入	72,124	318,905	391,029	財產收益
政府撥入收入	17,561,000		17,561,000	政府撥入收入
基金用途	17,618,375	682,779	18,301,154	支出
用人費用	16,853,913		16,853,913	人事支出
服務費用	451,233	90,645	541,878	業務支出
材料及用品費	74,195	-74,195		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,450	-16,450		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	116,000	-116,000		
		798,779	798,779	折舊、折耗及攤銷
其他	106,584		106,584	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,749	-363,874	-349,125	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,218,875	29,135,680	35,354,555	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,233,624	28,771,806	35,005,430	期末淨資產

註：