

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 9 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	1,889,544	1,835,000	54,544	2.97	19,522,668	19,516,000	6,668	0.03
財產收入	120,000	54,544		54,544		126,668	120,000	6,668	5.56
利息收入						7,283		7,283	
其他財產收入	120,000	54,544		54,544		119,385	120,000	-615	-0.51
政府撥入收入	20,464,000	1,835,000	1,835,000			19,396,000	19,396,000		
公庫撥款收入	20,464,000	1,835,000	1,835,000			19,396,000	19,396,000		
基金用途	24,297,000	1,739,592	1,835,000	-95,408	-5.20	19,357,967	23,229,000	-3,871,033	-16.66
國民教育計畫	24,025,000	1,739,592	1,835,000	-95,408	-5.20	19,241,967	22,957,000	-3,715,033	-16.18
其他	24,025,000	1,739,592	1,835,000	-95,408	-5.20	19,241,967	22,957,000	-3,715,033	-16.18
建築及設備計畫	272,000					116,000	272,000	-156,000	-57.35
購建固定資產	272,000					116,000	272,000	-156,000	-57.35
本期賸餘(短絀)	-3,713,000	149,952		149,952		164,701	-3,713,000	3,877,701	-104.44
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					6,383,576	639,000	5,744,576	898.99

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9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	38,598,421	100.00	負債	2	3,522,521	9.13
流動資產	11	8,951,821	23.19	流動負債	21	3,492,521	9.05
現金	1101	8,951,821	23.19	應付款項	2102	3,492,521	9.05
銀行存款	110102	8,919,821	23.11	應付代收款	210203	3,492,521	9.05
縣庫存款	110102-1	6,351,576	16.46	代收款	210203-1	2,221,271	5.75
保管款	110102-2	2,568,245	6.65	代辦經費	210203-2	1,271,250	3.29
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	28,687,964	74.32	什項負債	2801	30,000	0.08
土地	1401	15,779,500	40.88	存入保證金	280104	30,000	0.08
土地	140101	15,779,500	40.88	淨資產	3	35,075,900	90.87
土地改良物	1402	25,161	0.07	淨資產	31	35,075,900	90.87
土地改良物	140201	2,516,063	6.52	淨資產	3101	35,075,900	90.87
累計折舊-土地改良物	140202	-2,490,902	-6.45	累積餘額	310101	35,354,555	91.60
房屋建築及設備	1404	9,161,369	23.74	本期短絀	310103	-278,655	-0.72
房屋建築及設備	140401	20,667,528	53.55	合計：		38,598,421	

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9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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-11,506,159	-29.81				
機械及設備	1405	965,483	2.50				
機械及設備	140501	4,177,058	10.82				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,211,575	-8.32				
交通及運輸設備	1406	40,745	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	-122,452	-0.32				
雜項設備	1407	2,715,706	7.04				
雜項設備	140701	5,780,269	14.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,064,563	-7.94				
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	954,276	2.47				

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9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		
什項資產	1801	954,276	2.47				
暫付及待結轉帳項	180105	954,276	2.47				
合計：		38,598,421					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,910,214	19,862,243
財產收益	75,214	466,243
財產孳息收入		7,283
財產交易利益	20,670	58,670
其他財產收入	54,544	400,290
政府撥入收入	1,835,000	19,396,000
公庫撥款收入	1,835,000	19,396,000
支出	1,839,744	20,140,898
人事支出	1,669,156	18,523,069
人事支出	1,669,156	18,523,069
業務支出	54,847	596,725
業務支出	54,847	596,725
折舊、折耗及攤銷	100,152	898,931
固定資產折舊	100,152	862,959
無形資產攤銷		35,972
其他支出	15,589	122,173
其他支出	15,589	122,173
本期賸餘(短絀)	70,470	-278,655
期初淨資產		35,354,555
解繳公庫		
期末淨資產		35,075,900

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。

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 9 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	19,522,668	339,575	19,862,243	收入
財產收入	126,668	339,575	466,243	財產收益
政府撥入收入	19,396,000		19,396,000	政府撥入收入
基金用途	19,357,967	782,931	20,140,898	支出
用人費用	18,523,069		18,523,069	人事支出
服務費用	505,540	91,185	596,725	業務支出
材料及用品費	74,735	-74,735		
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		
		898,931	898,931	折舊、折耗及攤銷
其他	122,173		122,173	其他支出
本期賸餘(短絀)	164,701	-443,356	-278,655	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	6,383,576	28,692,324	35,075,900	期末淨資產

註：