

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

558-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 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	46,972,000	2,625,964	2,520,000	105,964	4.20	30,545,225	30,493,000	52,225	0.17
徵收及依法分配收入		105,964		105,964		105,964		105,964	
違規罰款收入		105,964		105,964		105,964		105,964	
財產收入	120,000					66,261	120,000	-53,739	-44.78
其他財產收入	120,000					66,261	120,000	-53,739	-44.78
政府撥入收入	46,852,000	2,520,000	2,520,000			30,373,000	30,373,000		
公庫撥款收入	45,837,000	2,520,000	2,520,000			29,358,000	29,358,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
基金用途	47,866,000	3,109,556	2,520,000	589,556	23.40	19,391,287	31,387,000	-11,995,713	-38.22
國民教育計畫	47,716,000	3,093,556	2,520,000	573,556	22.76	19,375,287	31,297,000	-11,921,713	-38.09
其他	47,716,000	3,093,556	2,520,000	573,556	22.76	19,375,287	31,297,000	-11,921,713	-38.09
建築及設備計畫	150,000	16,000		16,000		16,000	90,000	-74,000	-82.22
購建固定資產	150,000	16,000		16,000		16,000	90,000	-74,000	-82.22
本期賸餘(短絀)	-894,000	-483,592		-483,592		11,153,938	-894,000	12,047,938	-1,347.64
期初基金餘額	1,353,000					5,145,411	1,353,000	3,792,411	280.30
解繳公庫									
期末基金餘額	459,000					16,299,349	459,000	15,840,349	3,451.06

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

## 平衡表

中華民國113年4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	88,577,843	100.00	負債	2	12,871,056	14.53
流動資產	11	27,801,359	31.39	流動負債	21	11,059,968	12.49
現金	1101	27,801,359	31.39	應付款項	2102	11,059,968	12.49
銀行存款	110102	27,801,359	31.39	應付代收款	210203	11,059,968	12.49
縣庫存款	110102-1	16,299,349	18.40	代收款	210203-1	4,099,932	4.63
保管款	110102-2	11,502,010	12.99	代辦經費	210203-2	6,960,036	7.86
固定資產	14	59,378,990	67.04	其他負債	28	1,811,088	2.04
土地	1401	10,687,526	12.07	什項負債	2801	1,811,088	2.04
土地	140101	10,687,526	12.07	存入保證金	280104	1,811,088	2.04
土地改良物	1402	5,416,665	6.12	淨資產	3	75,706,787	85.47
土地改良物	140201	11,404,578	12.88	淨資產	31	75,706,787	85.47
累計折舊-土地改良物	140202	-5,987,913	-6.76	淨資產	3101	75,706,787	85.47
房屋建築及設備	1404	35,122,353	39.65	累積餘額	310101	62,921,071	71.03
房屋建築及設備	140401	73,894,537	83.42	本期賸餘	310102	12,776,220	14.42
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,772,184	-43.77	淨資產調整數	310104	9,496	0.00
信託代理與保證資產		290,000		信託代理與保證負債		290,000	
保證品		290,000		應付保證品		290,000	

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。  
112學年度營養午餐廠商天青合股份有限公司履約連帶保證書290,000元。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

## 平衡表

中華民國113年4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		
機械及設備	1405	3,029,410	3.42	合計：		88,577,843	
機械及設備	140501	9,712,133	10.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,682,723	-7.54				
交通及運輸設備	1406	741,787	0.84				
交通及運輸設備	140601	2,908,298	3.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,166,511	-2.45				
雜項設備	1407	4,381,249	4.95				
雜項設備	140701	16,651,804	18.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,270,555	-13.85				
無形資產	16	28,448	0.03				
無形資產	1601	28,448	0.03				
電腦軟體	160102	28,448	0.03				
其他資產	18	1,369,046	1.55				
什項資產	1801	1,369,046	1.55				
暫付及待結轉帳項	180105	1,369,046	1.55				
信託代理與保證資產		290,000		信託代理與保證負債		290,000	
保證品		290,000		應付保證品		290,000	

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。  
112學年度營養午餐廠商天青合股份有限公司履約連帶保證書290,000元。

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

## 平衡表

中華民國113年4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		
代管資產	180106	214,428	0.24				
土地	180106-1	214,428	0.24				
應付代管資產	180107	-214,428	-0.24				
合計：		88,577,843					

信託代理與保證資產

290,000

信託代理與保證負債

290,000

保證品

290,000

應付保證品

290,000

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。

112學年度營養午餐廠商天青合股份有限公司履約連帶保證書290,000元。

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 4 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	30,545,225	3,109,126	33,654,351	收入
徵收及依法分配收入	105,964		105,964	徵收及依法分配收入
財產收入	66,261	3,109,126	3,175,387	財產收益
政府撥入收入	30,373,000		30,373,000	政府撥入收入
基金用途	19,391,287	1,486,844	20,878,131	支出
用人費用	19,138,323		19,138,323	人事支出
服務費用	157,467	22,500	179,967	業務支出
材料及用品費	21,500	-21,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,138	2,138	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	16,000	-16,000		
		1,500,706	1,500,706	折舊、折耗及攤銷
其他	56,997		56,997	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,153,938	1,622,282	12,776,220	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,145,411	57,775,660	62,921,071	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		9,496	9,496	淨資產調整數
期末基金餘額	16,299,349	59,407,438	75,706,787	期末淨資產

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

## 收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,502,280	33,654,351
徵收及依法分配收入	105,964	105,964
違規罰款收入	105,964	105,964
財產收益	1,876,316	3,175,387
其他財產收入	1,876,316	3,175,387
政府撥入收入	2,520,000	30,373,000
公庫撥款收入	2,520,000	29,358,000
政府其他撥入收入		1,015,000
支出	3,510,496	20,878,131
人事支出	3,047,983	19,138,323
人事支出	3,047,983	19,138,323
業務支出	38,399	179,967
業務支出	38,399	179,967
財產損失		2,138
財產交易損失		2,138
折舊、折耗及攤銷	416,940	1,500,706
固定資產折舊	412,676	1,483,656
無形資產攤銷	4,264	17,050
其他支出	7,174	56,997
其他支出	7,174	56,997
本期賸餘（短絀）	991,784	12,776,220
期初淨資產		62,921,071
解繳公庫		
淨資產調整數		9,496
期末淨資產		75,706,787

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。