

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 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	46,972,000	2,268,000	2,268,000			32,813,225	32,761,000	52,225	0.16
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	2,268,000	2,268,000			32,641,000	32,641,000		
公庫撥款收入	45,837,000	2,268,000	2,268,000			31,626,000	31,626,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
基金用途	47,866,000	3,145,513	2,268,000	877,513	38.69	22,536,800	33,655,000	-11,118,200	-33.04
國民教育計畫	47,716,000	3,129,513	2,268,000	861,513	37.99	22,504,800	33,565,000	-11,060,200	-32.95
其他	47,716,000	3,129,513	2,268,000	861,513	37.99	22,504,800	33,565,000	-11,060,200	-32.95
建築及設備計畫	150,000	16,000		16,000		32,000	90,000	-58,000	-64.44
購建固定資產	150,000	16,000		16,000		32,000	90,000	-58,000	-64.44
本期賸餘(短絀)	-894,000	-877,513		-877,513		10,276,425	-894,000	11,170,425	-1,249.49
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					15,421,836	459,000	14,962,836	3,259.88

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	86,559,421	100.00	負債	2	12,095,009	13.97
流動資產	11	25,935,742	29.96	流動負債	21	10,283,921	11.88
現金	1101	25,935,742	29.96	應付款項	2102	10,283,921	11.88
銀行存款	110102	25,935,742	29.96	應付代收款	210203	10,283,921	11.88
縣庫存款	110102-1	15,421,836	17.82	代收款	210203-1	3,587,676	4.14
保管款	110102-2	10,513,906	12.15	代辦經費	210203-2	6,696,245	7.74
固定資產	14	59,018,389	68.18	其他負債	28	1,811,088	2.09
土地	1401	10,687,526	12.35	什項負債	2801	1,811,088	2.09
土地	140101	10,687,526	12.35	存入保證金	280104	1,811,088	2.09
土地改良物	1402	5,368,842	6.20	淨資產	3	74,464,412	86.03
土地改良物	140201	11,404,578	13.18	淨資產	31	74,464,412	86.03
累計折舊-土地改良物	140202	-6,035,736	-6.97	淨資產	3101	74,464,412	86.03
房屋建築及設備	1404	35,028,814	40.47	累積餘額	310101	62,921,071	72.69
房屋建築及設備	140401	73,894,537	85.37	本期賸餘	310102	11,533,845	13.32
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,865,723	-44.90	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		
機械及設備	1405	2,957,557	3.42	合計：		86,559,421	
機械及設備	140501	9,686,633	11.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,729,076	-7.77				
交通及運輸設備	1406	709,084	0.82				
交通及運輸設備	140601	2,908,298	3.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,199,214	-2.54				
雜項設備	1407	4,266,566	4.93				
雜項設備	140701	16,346,728	18.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,080,162	-13.96				
無形資產	16	24,187	0.03				
無形資產	1601	24,187	0.03				
電腦軟體	160102	24,187	0.03				
其他資產	18	1,581,103	1.83				
什項資產	1801	1,581,103	1.83				
暫付及待結轉帳項	180105	1,581,103	1.83				

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		
代管資產	180106	214,428	0.25				
土地	180106-1	214,428	0.25				
應付代管資產	180107	-214,428	-0.25				
合計：		86,559,421					

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 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	32,813,225	3,109,126	35,922,351	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	32,641,000		32,641,000	政府撥入收入
基金用途	22,536,800	1,851,706	24,388,506	支出
用人費用	22,186,934		22,186,934	人事支出
服務費用	218,567	23,400	241,967	業務支出
材料及用品費	22,400	-22,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		5,607	5,607	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及營舍與 設施工程支出	32,000	-32,000		
		1,878,099	1,878,099	折舊、折耗及攤銷
其他	75,899		75,899	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,276,425	1,257,420	11,533,845	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	15,421,836	59,042,576	74,464,412	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,268,000	35,922,351
徵收及依法分配收入		105,964
違規罰款收入		105,964
財產收益		3,175,387
其他財產收入		3,175,387
政府撥入收入	2,268,000	32,641,000
公庫撥款收入	2,268,000	31,626,000
政府其他撥入收入		1,015,000
支出	3,510,375	24,388,506
人事支出	3,048,611	22,186,934
人事支出	3,048,611	22,186,934
業務支出	62,000	241,967
業務支出	62,000	241,967
財產損失	3,469	5,607
財產交易損失	3,469	5,607
折舊、折耗及攤銷	377,393	1,878,099
固定資產折舊	373,132	1,856,788
無形資產攤銷	4,261	21,311
其他支出	18,902	75,899
其他支出	18,902	75,899
本期賸餘（短絀）	-1,242,375	11,533,845
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		74,464,412

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。