

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 10 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	2,495,000	2,495,000			47,201,445	46,972,000	229,445	0.49
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					178,481	120,000	58,481	48.73
利息收入						40,418		40,418	
其他財產收入	120,000					138,063	120,000	18,063	15.05
政府撥入收入	46,852,000	2,495,000	2,495,000			46,852,000	46,852,000		
公庫撥款收入	45,837,000	2,495,000	2,495,000			45,837,000	45,837,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
其他收入						65,000		65,000	
雜項收入						65,000		65,000	
基金用途	47,866,000	3,282,128	2,495,000	787,128	31.55	41,571,042	47,866,000	-6,294,958	-13.15
國民教育計畫	47,716,000	3,282,128	2,495,000	787,128	31.55	41,514,548	47,716,000	-6,201,452	-13.00
其他	47,716,000	3,282,128	2,495,000	787,128	31.55	41,514,548	47,716,000	-6,201,452	-13.00
建築及設備計畫	150,000					56,494	150,000	-93,506	-62.34
購建固定資產	150,000					56,494	150,000	-93,506	-62.34
本期賸餘(短絀)	-894,000	-787,128		-787,128		5,630,403	-894,000	6,524,403	-729.80
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					10,775,814	459,000	10,316,814	2,247.67

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10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	83,186,485	100.00	負債	2	14,662,569	17.63
流動資產	11	24,229,386	29.13	流動負債	21	12,878,351	15.48
現金	1101	24,229,386	29.13	應付款項	2102	12,878,351	15.48
銀行存款	110102	24,229,386	29.13	應付代收款	210203	12,878,351	15.48
縣庫存款	110102-1	10,775,814	12.95	代收款	210203-1	4,944,242	5.94
保管款	110102-2	13,453,572	16.17	代辦經費	210203-2	7,934,109	9.54
固定資產	14	57,736,327	69.41	其他負債	28	1,784,218	2.14
土地	1401	10,687,526	12.85	什項負債	2801	1,784,218	2.14
土地	140101	10,687,526	12.85	存入保證金	280104	1,784,218	2.14
土地改良物	1402	5,129,727	6.17	淨資產	3	68,523,916	82.37
土地改良物	140201	11,404,578	13.71	淨資產	31	68,523,916	82.37
累計折舊-土地改良物	140202	-6,274,851	-7.54	淨資產	3101	68,523,916	82.37
房屋建築及設備	1404	34,620,314	41.62	累積餘額	310101	62,921,071	75.64
房屋建築及設備	140401	73,954,537	88.90	本期賸餘	310102	5,593,349	6.72
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,334,223	-47.28	淨資產調整數	310104	9,496	0.00
信託代理與保證資產		280,000		信託代理與保證負債		280,000	
保證品		280,000		應付保證品		280,000	

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。
113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280,000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10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	2,635,287	3.17	合計：		83,186,485	
機械及設備	140501	9,721,600	11.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,086,313	-8.52				
交通及運輸設備	1406	622,774	0.75				
交通及運輸設備	140601	2,920,298	3.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,297,524	-2.76				
雜項設備	1407	4,040,699	4.86				
雜項設備	140701	16,487,728	19.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,447,029	-14.96				
無形資產	16	11,775	0.01				
無形資產	1601	11,775	0.01				
電腦軟體	160102	11,775	0.01				
其他資產	18	1,208,997	1.45				
什項資產	1801	1,208,997	1.45				
暫付及待結轉帳項	180105	1,208,997	1.45				
信託代理與保證資產		280,000		信託代理與保證負債		280,000	
保證品		280,000		應付保證品		280,000	

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。
113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280,000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10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	0.26				
土地	180106-1	214,428	0.26				
應付代管資產	180107	-214,428	-0.26				
合計：		83,186,485					

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

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。
113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280,000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 10 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	47,201,445	3,395,126	50,596,571	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	178,481	3,395,126	3,573,607	財產收益
政府撥入收入	46,852,000		46,852,000	政府撥入收入
其他收入	65,000		65,000	其他收入
基金用途	41,571,042	3,432,180	45,003,222	支出
用人費用	40,808,804		40,808,804	人事支出
服務費用	487,680	30,464	518,144	業務支出
材料及用品費	29,464	-29,464		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
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	56,494	-56,494		
其他	187,600			
本期賸餘(短絀)	5,630,403	-37,054	5,593,349	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,145,411	57,775,660	62,921,071	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	10,775,814	9,496	68,523,916	期初淨資產
		57,748,102		解繳公庫
				淨資產調整數
				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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,690,500	50,596,571
徵收及依法分配收入		105,964
違規罰款收入		105,964
財產收益	195,500	3,573,607
財產孳息收入		40,418
財產交易利益	73,000	73,000
其他財產收入	122,500	3,460,189
政府撥入收入	2,495,000	46,852,000
公庫撥款收入	2,495,000	45,837,000
政府其他撥入收入		1,015,000
其他收入		65,000
雜項收入		65,000
支出	3,594,037	45,003,222
人事支出	3,217,785	40,808,804
人事支出	3,217,785	40,808,804
業務支出	54,309	518,144
業務支出	54,309	518,144
財產損失		6,233
財產交易損失		6,233
折舊、折耗及攤銷	311,909	3,482,441
固定資產折舊	311,380	3,448,718
無形資產攤銷	529	33,723
其他支出	10,034	187,600
其他支出	10,034	187,600

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-903,537	5,593,349
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		68,523,916

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。