

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 114 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	45,763,000	2,243,000	2,243,000			46,032,814	45,763,000	269,814	0.59
徵收及依法分配收入						141,297		141,297	
違規罰款收入						141,297		141,297	
財產收入	120,000					183,517	120,000	63,517	52.93
利息收入						43,700		43,700	
其他財產收入	120,000					139,817	120,000	19,817	16.51
政府撥入收入	45,643,000	2,243,000	2,243,000			45,643,000	45,643,000		
公庫撥款收入	44,603,000	2,243,000	2,243,000			44,603,000	44,603,000		
政府其他撥入收入	1,040,000					1,040,000	1,040,000		
其他收入						65,000		65,000	
雜項收入						65,000		65,000	
基金用途	49,587,000	6,437,083	2,243,000	4,194,083	186.99	43,244,489	49,587,000	-6,342,511	-12.79
國民教育計畫	49,437,000	6,437,083	2,243,000	4,194,083	186.99	42,853,489	49,437,000	-6,583,511	-13.32
其他	49,437,000	6,437,083	2,243,000	4,194,083	186.99	42,853,489	49,437,000	-6,583,511	-13.32
建築及設備計畫	150,000					391,000	150,000	241,000	160.67
購建固定資產	150,000					391,000	150,000	241,000	160.67
本期賸餘(短絀)	-3,824,000	-4,194,083		-4,194,083		2,788,325	-3,824,000	6,612,325	-172.92
期初基金餘額	4,251,000					6,915,678	4,251,000	2,664,678	62.68
解繳公庫									
期末基金餘額	427,000					9,704,003	427,000	9,277,003	2,172.60

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114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	81,392,335	100.00	負債	2	15,126,060	18.58
流動資產	11	22,403,210	27.52	流動負債	21	13,423,065	16.49
現金	1101	22,403,210	27.52	應付款項	2102	13,423,065	16.49
銀行存款	110102	22,403,210	27.52	應付代收款	210203	13,423,065	16.49
縣庫存款	110102-1	9,704,003	11.92	代收款	210203-1	4,729,003	5.81
保管款	110102-2	12,699,207	15.60	代辦經費	210203-2	8,694,062	10.68
固定資產	14	56,555,846	69.49	其他負債	28	1,702,995	2.09
土地	1401	10,687,526	13.13	什項負債	2801	1,702,995	2.09
土地	140101	10,687,526	13.13	存入保證金	280104	1,702,995	2.09
土地改良物	1402	4,816,924	5.92	淨資產	3	66,266,275	81.42
土地改良物	140201	11,678,578	14.35	淨資產	31	66,266,275	81.42
累計折舊-土地改良物	140202	-6,861,654	-8.43	淨資產	3101	66,266,275	81.42
房屋建築及設備	1404	34,628,975	42.55	累積餘額	310101	64,471,416	79.21
房屋建築及設備	140401	75,101,037	92.27	本期賸餘	310102	1,737,167	2.13
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,472,062	-49.72	淨資產調整數	310104	57,692	0.07
信託代理與保證資產		504,781		信託代理與保證負債		504,781	
保證品		504,781		應付保證品		504,781	

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。

1. 114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。

2. 本校思源樓耐震能力補強工程保固金保證品(定期單)224,781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114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	2,120,923	2.61	合計：		81,392,335	
機械及設備	140501	8,289,626	10.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,168,703	-7.58				
交通及運輸設備	1406	598,519	0.74				
交通及運輸設備	140601	2,996,808	3.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,398,289	-2.95				
雜項設備	1407	3,702,979	4.55				
雜項設備	140701	16,380,146	20.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,677,167	-15.58				
無形資產	16	6,426	0.01				
無形資產	1601	6,426	0.01				
電腦軟體	160102	6,426	0.01				
其他資產	18	2,426,853	2.98				
什項資產	1801	2,426,853	2.98				
暫付及待結轉帳項	180105	2,426,853	2.98				

信託代理與保證資產

504,781

信託代理與保證負債

504,781

保證品

504,781

應付保證品

504,781

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。

1. 114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。

2. 本校思源樓耐震能力補強工程保固金保證品(定期單)224,781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114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：		81,392,335					

信託代理與保證資產

504,781

信託代理與保證負債

504,781

保證品

504,781

應付保證品

504,781

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。

1. 114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。

2. 本校思源樓耐震能力補強工程保固金保證品(定期單)224,781元。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣新園鄉鹽洲國民小學

558-5

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	46,032,814	1,726,049	47,758,863	收入
徵收及依法分配收入	141,297		141,297	徵收及依法分配收入
財產收入	183,517	1,726,049	1,909,566	財產收益
政府撥入收入	45,643,000		45,643,000	政府撥入收入
其他收入	65,000		65,000	其他收入
基金用途	43,244,489	2,777,207	46,021,696	支出
用人費用	41,809,387		41,809,387	人事支出
服務費用	638,115	16,870	654,985	業務支出
材料及用品費	15,870	-15,870		
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、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	391,000	-391,000		
其他	389,117			
本期賸餘(短絀)	2,788,325	-1,051,158	1,737,167	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,915,678	57,555,738	64,471,416	其他支出
解繳公庫				本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	9,704,003	57,692	57,692	期初淨資產
		56,562,272	66,266,275	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114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,380,500	47,758,863
徵收及依法分配收入		141,297
違規罰款收入		141,297
財產收益	137,500	1,909,566
財產孳息收入		43,700
其他財產收入	137,500	1,865,866
政府撥入收入	2,243,000	45,643,000
公庫撥款收入	2,243,000	44,603,000
政府其他撥入收入		1,040,000
其他收入		65,000
雜項收入		65,000
支出	6,762,470	46,021,696
人事支出	6,375,495	41,809,387
人事支出	6,375,495	41,809,387
業務支出	56,677	654,985
業務支出	56,677	654,985
財產損失		12,452
財產交易損失		12,452
折舊、折耗及攤銷	325,387	3,155,755
固定資產折舊	325,057	3,151,463
無形資產攤銷	330	4,292
其他支出	4,911	389,117
其他支出	4,911	389,117

## 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114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）	-4,381,970	1,737,167
期初淨資產		64,471,416
解繳公庫		
淨資產調整數		57,692
期末淨資產		66,266,275

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。