

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣枋寮鄉枋寮國民小學

546-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 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	12,116,000	561,108	501,000	60,108	12.00	7,548,108	7,601,000	-52,892	-0.70
財產收入	113,000	60,108		60,108		60,108	113,000	-52,892	-46.81
其他財產收入	113,000	60,108		60,108		60,108	113,000	-52,892	-46.81
政府撥入收入	12,003,000	501,000	501,000			7,488,000	7,488,000		
公庫撥款收入	12,003,000	501,000	501,000			7,488,000	7,488,000		
基金用途	15,951,000	1,237,979	501,000	736,979	147.10	5,957,839	11,436,000	-5,478,161	-47.90
國民教育計畫	15,891,000	1,237,979	501,000	736,979	147.10	5,957,839	11,406,000	-5,448,161	-47.77
其他	15,891,000	1,237,979	501,000	736,979	147.10	5,957,839	11,406,000	-5,448,161	-47.77
建築及設備計畫	60,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,835,000	-676,871		-676,871		1,590,269	-3,835,000	5,425,269	-141.47
期初基金餘額	3,961,000					5,536,030	3,961,000	1,575,030	39.76
解繳公庫									
期末基金餘額	126,000					7,126,299	126,000	7,000,299	5,555.79

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉枋寮國民小學

平衡表

中華民國112年3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	72,573,938	100.00	負債	2	19,090,616	26.31
流動資產	11	17,207,684	23.71	流動負債	21	8,687,065	11.97
現金	1101	17,207,684	23.71	應付款項	2102	8,687,065	11.97
銀行存款	110102	17,183,684	23.68	應付代收款	210203	8,687,065	11.97
縣庫存款	110102-1	7,102,299	9.79	代收款	210203-1	1,888,032	2.60
保管款	110102-2	10,081,385	13.89	代辦經費	210203-2	6,799,033	9.37
零用及週轉金	110103	24,000	0.03	其他負債	28	10,403,551	14.34
固定資產	14	46,357,023	63.88	什項負債	2801	10,403,551	14.34
土地	1401	17,401,383	23.98	存入保證金	280104	2,413,546	3.33
土地	140101	17,401,383	23.98	應付代管資產	280107	7,990,005	11.01
土地改良物	1402	148,513	0.20	淨資產	3	53,483,322	73.69
土地改良物	140201	9,617,978	13.25	淨資產	31	53,483,322	73.69
累計折舊-土地改良物	140202	-9,469,465	-13.05	淨資產	3101	53,483,322	73.69
房屋建築及設備	1404	21,571,286	29.72	累積餘額	310101	52,114,128	71.81
房屋建築及設備	140401	40,773,806	56.18	本期賸餘	310102	1,369,194	1.89
				合計：		72,573,938	

信託代理與保證資產

155,049

信託代理與保證負債

155,049

保證品

155,049

應付保證品

155,049

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 — 屏東縣枋寮鄉枋寮國民小學

平衡表

中華民國112年3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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,202,520	-26.46				
機械及設備	1405	2,861,975	3.94				
機械及設備	140501	8,683,344	11.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,821,369	-8.02				
交通及運輸設備	1406	312,873	0.43				
交通及運輸設備	140601	1,734,241	2.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,421,368	-1.96				
雜項設備	1407	4,060,993	5.60				
雜項設備	140701	10,033,193	13.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,972,200	-8.23				
其他資產	18	9,009,231	12.41				
什項資產	1801	9,009,231	12.41				
暫付及待結轉帳項	180105	1,019,226	1.40				
代管資產	180106	7,990,005	11.01				

信託代理與保證資產

155,049

信託代理與保證負債

155,049

保證品

155,049

應付保證品

155,049

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 — 屏東縣枋寮鄉枋寮國民小學

平衡表

中華民國112年3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		
土地	180106-1	7,990,005	11.01				
合計：		72,573,938					

信託代理與保證資產

155,049

信託代理與保證負債

155,049

保證品

155,049

應付保證品

155,049

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—屏東縣枋寮鄉枋寮國民小學

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 3 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	7,548,108	388,408	7,936,516	收入
財產收入	60,108	388,408	448,516	財產收益
政府撥入收入	7,488,000		7,488,000	政府撥入收入
基金用途	5,957,839	609,483	6,567,322	支出
用人費用	5,766,730		5,766,730	人事支出
服務費用	86,696	7,639	94,335	業務支出
材料及用品費	7,639	-7,639		
		609,483	609,483	折舊、折耗及攤銷
其他	96,774		96,774	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,590,269	-221,075	1,369,194	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,536,030	46,578,098	52,114,128	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,126,299	46,357,023	53,483,322	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣枋寮鄉枋寮國民小學

收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	561,108	7,936,516
財產收益	60,108	448,516
其他財產收入	60,108	448,516
政府撥入收入	501,000	7,488,000
公庫撥款收入	501,000	7,488,000
支出	1,440,812	6,567,322
人事支出	1,133,653	5,766,730
人事支出	1,133,653	5,766,730
業務支出	50,137	94,335
業務支出	50,137	94,335
折舊、折耗及攤銷	202,833	609,483
固定資產折舊	202,833	609,483
其他支出	54,189	96,774
其他支出	54,189	96,774
本期賸餘（短絀）	-879,704	1,369,194
期初淨資產		52,114,128
解繳公庫		
期末淨資產		53,483,322

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。