

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 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	12,116,000	660,000	660,000			8,208,108	8,261,000	-52,892	-0.64
財產收入	113,000					60,108	113,000	-52,892	-46.81
其他財產收入	113,000					60,108	113,000	-52,892	-46.81
政府撥入收入	12,003,000	660,000	660,000			8,148,000	8,148,000		
公庫撥款收入	12,003,000	660,000	660,000			8,148,000	8,148,000		
基金用途	15,951,000	1,175,069	660,000	515,069	78.04	7,132,908	12,096,000	-4,963,092	-41.03
國民教育計畫	15,891,000	1,175,069	660,000	515,069	78.04	7,132,908	12,066,000	-4,933,092	-40.88
其他	15,891,000	1,175,069	660,000	515,069	78.04	7,132,908	12,066,000	-4,933,092	-40.88
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	-515,069		-515,069		1,075,200	-3,835,000	4,910,200	-128.04
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					6,611,230	126,000	6,485,230	5,147.01

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	72,500,803	100.00	負債	2	19,508,706	26.91
流動資產	11	17,058,364	23.53	流動負債	21	9,105,155	12.56
現金	1101	17,058,364	23.53	應付款項	2102	9,105,155	12.56
銀行存款	110102	17,034,364	23.50	應付代收款	210203	9,105,155	12.56
縣庫存款	110102-1	6,587,230	9.09	代收款	210203-1	1,472,643	2.03
保管款	110102-2	10,447,134	14.41	代辦經費	210203-2	7,632,512	10.53
零用及週轉金	110103	24,000	0.03	其他負債	28	10,403,551	14.35
固定資產	14	46,380,867	63.97	什項負債	2801	10,403,551	14.35
土地	1401	17,519,163	24.16	存入保證金	280104	2,413,546	3.33
土地	140101	17,519,163	24.16	應付代管資產	280107	7,990,005	11.02
土地改良物	1402	145,901	0.20	淨資產	3	52,992,097	73.09
土地改良物	140201	9,617,978	13.27	淨資產	31	52,992,097	73.09
累計折舊-土地改良物	140202	-9,472,077	-13.06	淨資產	3101	52,992,097	73.09
房屋建築及設備	1404	21,499,924	29.65	累積餘額	310101	52,114,128	71.88
房屋建築及設備	140401	40,773,806	56.24	本期賸餘	310102	877,969	1.21
				合計：		72,500,803	

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-19,273,882	-26.58				
機械及設備	1405	2,782,528	3.84				
機械及設備	140501	8,771,394	12.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,988,866	-8.26				
交通及運輸設備	1406	416,594	0.57				
交通及運輸設備	140601	1,842,241	2.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,425,647	-1.97				
雜項設備	1407	4,016,757	5.54				
雜項設備	140701	10,033,193	13.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,016,436	-8.30				
其他資產	18	9,061,572	12.50				
什項資產	1801	9,061,572	12.50				
暫付及待結轉帳項	180105	1,071,567	1.48				
代管資產	180106	7,990,005	11.02				

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		
土地	180106-1	7,990,005	11.02				
合計：		72,500,803					

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 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	8,208,108	702,238	8,910,346	收入
財產收入	60,108	702,238	762,346	財產收益
政府撥入收入	8,148,000		8,148,000	政府撥入收入
基金用途	7,132,908	899,469	8,032,377	支出
用人費用	6,903,774		6,903,774	人事支出
服務費用	110,736	15,639	126,375	業務支出
材料及用品費	8,939	-8,939		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,700	-6,700		
		899,469	899,469	折舊、折耗及攤銷
其他	102,759		102,759	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,075,200	-197,231	877,969	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	6,611,230	46,380,867	52,992,097	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	973,830	8,910,346
財產收益	313,830	762,346
財產交易利益	117,780	117,780
其他財產收入	196,050	644,566
政府撥入收入	660,000	8,148,000
公庫撥款收入	660,000	8,148,000
支出	1,465,055	8,032,377
人事支出	1,137,044	6,903,774
人事支出	1,137,044	6,903,774
業務支出	32,040	126,375
業務支出	32,040	126,375
折舊、折耗及攤銷	289,986	899,469
固定資產折舊	289,986	899,469
其他支出	5,985	102,759
其他支出	5,985	102,759
本期賸餘（短絀）	-491,225	877,969
期初淨資產		52,114,128
解繳公庫		
期末淨資產		52,992,097

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。