屏東縣地方教育發展基金—屏東縣獅子鄉內獅國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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	31,345,000	1,494,000	1,494,000			23,497,000	23,537,000	-40,000	-0.17
財產收入	40,000						40,000	-40,000	-100.00
其他財產收入	40,000						40,000	-40,000	-100.00
政府撥入收入	31,305,000	1,494,000	1,494,000			23,497,000	23,497,000		
公庫撥款收入	30,290,000	1,494,000	1,494,000			22,482,000	22,482,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
基金用途	32,741,000	2,085,186	1,494,000	591,186	39.57	16,553,851	24,933,000	-8,379,149	-33.61
國民教育計畫	32,547,000	2,085,186	1,494,000	591,186	39.57	16,553,851	24,779,000	-8,225,149	-33.19
其他	32,547,000	2,085,186	1,494,000	591,186	39.57	16,553,851	24,779,000	-8,225,149	-33.19
建築及設備計畫	194,000						154,000	-154,000	-100.00
購建固定資產	194,000						154,000	-154,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,396,000	-591,186		-591,186		6,943,149	-1,396,000	8,339,149	-597.36
期初基金餘額	1,567,000					3,837,153	1,567,000	2,270,153	144.87
解繳公庫									
期末基金餘額	171,000					10,780,302	171,000	10,609,302	6,204.27

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣獅子鄉內獅國民小學

平衡表

中華民國113年6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	46,244,530	100.00	負　　債	2	9,192,517	19.88
流動資產	11	18,554,818	40.12	流動負債	21	8,916,317	19.28
現金	1101	18,554,818	40.12	應付款項	2102	8,916,317	19.28
銀行存款	110102	18,523,818	40.06	應付代收款	210203	8,916,317	19.28
縣庫存款	110102-1	10,749,302	23.24	代收款	210203-1	3,883,108	8.40
保管款	110102-2	7,774,516	16.81	代辦經費	210203-2	5,033,209	10.88
零用及週轉金	110103	31,000	0.07	其他負債	28	276,200	0.60
固定資產	14	26,214,419	56.69	什項負債	2801	276,200	0.60
土地	1401	4,231,579	9.15	存入保證金	280104	276,200	0.60
土地	140101	4,231,579	9.15	淨資產	3	37,052,013	80.12
土地改良物	1402	41,421	0.09	淨資產	31	37,052,013	80.12
土地改良物	140201	4,142,015	8.96	淨資產	3101	37,052,013	80.12
累計折舊-土地改良物	140202	-4,100,594	-8.87	累積餘額	310101	31,288,645	67.66
房屋建築及設備	1404	14,640,070	31.66	本期賸餘	310102	5,763,368	12.46
房屋建築及設備	140401	27,877,010	60.28	淨資產調整數	310104		
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣獅子鄉內獅國民小學

平衡表

中華民國113年6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	-13,236,940	-28.62	合計：		46,244,530	
機械及設備	1405	1,946,515	4.21				
機械及設備	140501	10,047,337	21.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,100,822	-17.52				
交通及運輸設備	1406	718,245	1.55				
交通及運輸設備	140601	6,829,023	14.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,110,778	-13.21				
雜項設備	1407	4,636,589	10.03				
雜項設備	140701	14,166,271	30.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,529,682	-20.61				
無形資產	16	57,292	0.12				
無形資產	1601	57,292	0.12				
電腦軟體	160102	57,292	0.12				
其他資產	18	1,418,001	3.07				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣獅子鄉內獅國民小學

平衡表

中華民國113年6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		
什項資產	1801	1,418,001	3.07				
暫付及待結轉帳項	180105	1,418,001	3.07				
代管資產	180106	90,750	0.20				
土地	180106-1	90,750	0.20				
應付代管資產	180107	-90,750	-0.20				
合計：		46,244,530					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣獅子鄉內獅國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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	**23,497,000**	**189,000**	**23,686,000**	收入
財產收入		189,000	189,000	財產收益
政府撥入收入	23,497,000		23,497,000	政府撥入收入
基金用途	**16,553,851**	**1,368,781**	**17,922,632**	支出
用人費用	16,177,899		16,177,899	人事支出
服務費用	272,423	48,993	321,416	業務支出
材料及用品費	18,583	-18,583		
稅捐及規費(強制費)	22,930	-22,930		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,480	-7,480		
		1,368,781	1,368,781	折舊、折耗及攤銷
其他	54,536		54,536	其他支出
本期賸餘(短絀)	**6,943,149**	**-1,179,781**	**5,763,368**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,837,153**	**27,451,492**	**31,288,645**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**10,780,302**	**26,271,711**	**37,052,013**	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣獅子鄉內獅國民小學

收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,494,000	23,686,000
財產收益		189,000
財產交易利益		189,000
政府撥入收入	1,494,000	23,497,000
公庫撥款收入	1,494,000	22,482,000
政府其他撥入收入		1,015,000
支出	2,300,912	17,922,632
人事支出	1,953,999	16,177,899
人事支出	1,953,999	16,177,899
業務支出	115,391	321,416
業務支出	115,391	321,416
折舊、折耗及攤銷	215,726	1,368,781
固定資產折舊	209,335	1,330,435
無形資產攤銷	6,391	38,346
其他支出	15,796	54,536
其他支出	15,796	54,536
本期賸餘（短絀）	-806,912	5,763,368
期初淨資產		31,288,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		37,052,013

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。