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 5 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	1,476,000	1,476,000			22,003,000	22,043,000	-40,000	-0.18
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	1,476,000	1,476,000			22,003,000	22,003,000		
公庫撥款收入	30,290,000	1,476,000	1,476,000			20,988,000	20,988,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
基金用途	32,741,000	1,991,728	1,476,000	515,728	34.94	14,468,665	23,439,000	-8,970,335	-38.27
國民教育計畫	32,547,000	1,991,728	1,476,000	515,728	34.94	14,468,665	23,285,000	-8,816,335	-37.86
其他	32,547,000	1,991,728	1,476,000	515,728	34.94	14,468,665	23,285,000	-8,816,335	-37.86
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	-515,728		-515,728		7,534,335	-1,396,000	8,930,335	-639.71
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					11,371,488	171,000	11,200,488	6,549.99

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5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	46,547,857	100.00	負　　債	2	8,688,932	18.67
流動資產	11	18,538,941	39.83	流動負債	21	8,042,732	17.28
現金	1101	18,538,941	39.83	應付款項	2102	8,042,732	17.28
銀行存款	110102	18,507,941	39.76	應付代收款	210203	8,042,732	17.28
縣庫存款	110102-1	11,340,488	24.36	代收款	210203-1	2,285,585	4.91
保管款	110102-2	7,167,453	15.40	代辦經費	210203-2	5,757,147	12.37
零用及週轉金	110103	31,000	0.07	其他負債	28	646,200	1.39
固定資產	14	26,423,754	56.77	什項負債	2801	646,200	1.39
土地	1401	4,231,579	9.09	存入保證金	280104	646,200	1.39
土地	140101	4,231,579	9.09	淨資產	3	37,858,925	81.33
土地改良物	1402	41,421	0.09	淨資產	31	37,858,925	81.33
土地改良物	140201	4,142,015	8.90	淨資產	3101	37,858,925	81.33
累計折舊-土地改良物	140202	-4,100,594	-8.81	累積餘額	310101	31,288,645	67.22
房屋建築及設備	1404	14,688,010	31.55	本期賸餘	310102	6,570,280	14.12
房屋建築及設備	140401	27,877,010	59.89	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5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	-13,189,000	-28.33	合計：		46,547,857	
機械及設備	1405	2,015,520	4.33				
機械及設備	140501	10,047,337	21.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,031,817	-17.25				
交通及運輸設備	1406	735,693	1.58				
交通及運輸設備	140601	6,829,023	14.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,093,330	-13.09				
雜項設備	1407	4,711,531	10.12				
雜項設備	140701	14,166,271	30.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,454,740	-20.31				
無形資產	16	63,683	0.14				
無形資產	1601	63,683	0.14				
電腦軟體	160102	63,683	0.14				
其他資產	18	1,521,479	3.27				
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5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		
什項資產	1801	1,521,479	3.27				
暫付及待結轉帳項	180105	1,521,479	3.27				
代管資產	180106	90,750	0.19				
土地	180106-1	90,750	0.19				
應付代管資產	180107	-90,750	-0.19				
合計：		46,547,857					
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 5 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	22,003,000	189,000	22,192,000	收入
財產收入		189,000	189,000	財產收益
政府撥入收入	22,003,000		22,003,000	政府撥入收入
基金用途	14,468,665	1,153,055	15,621,720	支出
用人費用	14,223,900		14,223,900	人事支出
服務費用	167,199	38,826	206,025	業務支出
材料及用品費	8,416	-8,416		
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		
		1,153,055	1,153,055	折舊、折耗及攤銷
其他	38,740		38,740	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,534,335	-964,055	6,570,280	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	11,371,488	26,487,437	37,858,925	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,476,000	22,192,000
財產收益		189,000
財產交易利益		189,000
政府撥入收入	1,476,000	22,003,000
公庫撥款收入	1,476,000	20,988,000
政府其他撥入收入		1,015,000
支出	2,207,506	15,621,720
人事支出	1,955,934	14,223,900
人事支出	1,955,934	14,223,900
業務支出	34,116	206,025
業務支出	34,116	206,025
折舊、折耗及攤銷	215,778	1,153,055
固定資產折舊	209,387	1,121,100
無形資產攤銷	6,391	31,955
其他支出	1,678	38,740
其他支出	1,678	38,740
本期賸餘（短絀）	-731,506	6,570,280
期初淨資產		31,288,645
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		37,858,925

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。