屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立麟洛國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 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	45,521,000	3,824,000	1,689,000	2,135,000	126.41	46,382,557	43,924,000	2,458,557	5.60
財產收入	50,000		20,000	-20,000	-100.00	111,803	50,000	61,803	123.61
財產處分收入						2,000		2,000	
利息收入						3,952		3,952	
其他財產收入	50,000		20,000	-20,000	-100.00	105,851	50,000	55,851	111.70
政府撥入收入	45,471,000	3,824,000	1,669,000	2,155,000	129.12	46,029,000	43,874,000	2,155,000	4.91
公庫撥款收入	45,471,000	3,824,000	1,669,000	2,155,000	129.12	46,029,000	43,874,000	2,155,000	4.91
其他收入						241,754		241,754	
雜項收入						241,754		241,754	
基金用途	50,422,000	3,885,965	1,689,000	2,196,965	130.07	46,874,775	48,825,000	-1,950,225	-3.99
國民教育計畫	50,366,000	3,862,340	1,689,000	2,173,340	128.68	46,825,150	48,769,000	-1,943,850	-3.99
其他	50,366,000	3,862,340	1,689,000	2,173,340	128.68	46,825,150	48,769,000	-1,943,850	-3.99
建築及設備計畫	56,000	23,625		23,625		49,625	56,000	-6,375	-11.38
購建固定資產	56,000	23,625		23,625		49,625	56,000	-6,375	-11.38
本期賸餘(短絀)	-4,901,000	-61,965		-61,965		-492,218	-4,901,000	4,408,782	-89.96
期初基金餘額	5,390,000					6,923,087	5,390,000	1,533,087	28.44
解繳公庫									
期末基金餘額	489,000					6,430,869	489,000	5,941,869	1,215.11

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立麟洛國民中學

平衡表

中華民國115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	98,762,991	100.00	負　　債	2	8,319,701	8.42
流動資產	11	14,304,658	14.48	流動負債	21	7,307,221	7.40
現金	1101	14,304,658	14.48	應付款項	2102	7,307,221	7.40
銀行存款	110102	14,271,658	14.45	應付代收款	210203	7,307,221	7.40
縣庫存款	110102-1	6,397,869	6.48	代收款	210203-1	7,307,221	7.40
保管款	110102-2	7,873,789	7.97	其他負債	28	1,012,480	1.03
零用及週轉金	110103	33,000	0.03	什項負債	2801	1,012,480	1.03
固定資產	14	84,006,232	85.06	存入保證金	280104	1,012,480	1.03
土地改良物	1402	172,242	0.17	淨資產	3	90,443,290	91.58
土地改良物	140201	11,636,838	11.78	淨資產	31	90,443,290	91.58
累計折舊-土地改良物	140202	-11,464,596	-11.61	淨資產	3101	90,443,290	91.58
房屋建築及設備	1404	77,758,027	78.73	累積餘額	310101	93,751,816	94.93
房屋建築及設備	140401	125,022,170	126.59	本期短絀	310103	-3,308,526	-3.35
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,264,143	-47.86	淨資產調整數	310104		
				合計：		98,762,991	
機械及設備	1405	1,536,009	1.56				
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 — 屏東縣立麟洛國民中學

平衡表

中華民國115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	140501	10,929,129	11.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,393,120	-9.51				
交通及運輸設備	1406	180,958	0.18				
交通及運輸設備	140601	663,807	0.67				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-482,849	-0.49				
雜項設備	1407	4,358,996	4.41				
雜項設備	140701	15,622,623	15.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,263,627	-11.40				
無形資產	16	6,189	0.01				
無形資產	1601	6,189	0.01				
電腦軟體	160102	6,189	0.01				
其他資產	18	445,912	0.45				
什項資產	1801	445,912	0.45				
暫付及待結轉帳項	180105	445,912	0.45				
代管資產	180106	21,520,618	21.79				
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 — 屏東縣立麟洛國民中學

平衡表

中華民國115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		
土地	180106-1	21,520,618	21.79				
應付代管資產	180107	-21,520,618	-21.79				
合計：		98,762,991					
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—屏東縣立麟洛國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	**46,382,557**	**1,272,993**	**47,655,550**	收入
財產收入	111,803	1,272,993	1,384,796	財產收益
政府撥入收入	46,029,000		46,029,000	政府撥入收入
其他收入	241,754		241,754	其他收入
基金用途	**46,874,775**	**4,089,301**	**50,964,076**	支出
用人費用	45,614,292		45,614,292	人事支出
服務費用	1,041,845	169,013	1,210,858	業務支出
材料及用品費	74,613	-74,613		
租金、償債、利息及相關手續費	79,500	-79,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,900	-14,900		
		13,280	13,280	財產損失
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	49,625	-49,625		
		4,125,646	4,125,646	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**-492,218**	**-2,816,308**	**-3,308,526**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**6,923,087**	**86,828,729**	**93,751,816**	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	**6,430,869**	**84,012,421**	**90,443,290**	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立麟洛國民中學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,860,225	47,655,550
財產收益	36,225	1,384,796
財產孳息收入		3,952
廢舊物品售價收入		2,000
其他財產收入	36,225	1,378,844
政府撥入收入	3,824,000	46,029,000
公庫撥款收入	3,824,000	46,029,000
其他收入		241,754
雜項收入		241,754
支出	4,212,116	50,964,076
人事支出	3,681,231	45,614,292
人事支出	3,681,231	45,614,292
業務支出	181,109	1,210,858
業務支出	181,109	1,210,858
財產損失		13,280
財產交易損失		13,280
折舊、折耗及攤銷	349,776	4,125,646
固定資產折舊	349,028	4,115,911
無形資產攤銷	748	9,735
本期賸餘（短絀）	-351,891	-3,308,526
期初淨資產		93,751,816
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		90,443,290

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。