

南投縣地方教育發展基金

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員



基金主持人



南投縣地方教育發展基金

00300-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 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	12,637,101,000	740,147,634	1,080,368,000	-340,220,366	-31.49	4,152,132,432	3,800,344,000	351,788,432	9.26
勞務收入	5,861,000	155,400	196,000	-40,600	-20.71	485,014	2,374,000	-1,888,986	-79.57
服務收入	5,861,000	155,400	196,000	-40,600	-20.71	485,014	2,374,000	-1,888,986	-79.57
政府撥入收入	12,630,925,000	735,823,900	1,080,163,000	-344,339,100	-31.88	4,140,705,793	3,797,866,000	342,839,793	9.03
公庫撥款收入	10,506,804,000	687,029,713	717,253,000	-30,223,287	-4.21	3,723,804,829	3,017,902,000	705,902,829	23.39
政府其他撥入收入	2,124,121,000	48,794,187	362,910,000	-314,115,813	-86.55	416,900,964	779,964,000	-363,063,036	-46.55
其他收入	315,000	4,168,334	9,000	4,159,334	46,214.82	10,941,625	104,000	10,837,625	10,420.79
受贈收入	10,000								
雜項收入	305,000	4,168,334	9,000	4,159,334	46,214.82	10,941,625	104,000	10,837,625	10,420.79
基金用途	12,864,236,000	616,404,603	1,077,695,000	-461,290,397	-42.80	2,259,203,269	4,086,694,000	-1,827,490,731	-44.72
高中及高職教育計畫	244,714,000	17,720,874	16,519,000	1,201,874	7.28	66,328,217	86,773,000	-20,444,783	-23.56
其他	244,714,000	17,720,874	16,519,000	1,201,874	7.28	66,328,217	86,773,000	-20,444,783	-23.56
國民教育計畫	7,862,202,000	462,139,942	613,013,000	-150,873,058	-24.61	1,826,185,226	2,761,013,000	-934,827,774	-33.86
其他	7,862,202,000	462,139,942	613,013,000	-150,873,058	-24.61	1,826,185,226	2,761,013,000	-934,827,774	-33.86
學前教育計畫	1,128,661,000	20,221,958	118,176,000	-97,954,042	-82.89	40,109,766	433,547,000	-393,437,234	-90.75
其他	1,128,661,000	20,221,958	118,176,000	-97,954,042	-82.89	40,109,766	433,547,000	-393,437,234	-90.75
特殊教育計畫	124,984,000	3,565,446	11,905,000	-8,339,554	-70.05	5,345,526	30,111,000	-24,765,474	-82.25
其他	124,984,000	3,565,446	11,905,000	-8,339,554	-70.05	5,345,526	30,111,000	-24,765,474	-82.25
社會教育計畫	101,117,000	1,598,933	20,776,000	-19,177,067	-92.30	5,771,365	31,926,000	-26,154,635	-81.92
其他	101,117,000	1,598,933	20,776,000	-19,177,067	-92.30	5,771,365	31,926,000	-26,154,635	-81.92
體育及衛生教育計畫	1,010,330,000	4,924,348	202,423,000	-197,498,652	-97.57	8,362,612	248,153,000	-239,790,388	-96.63
其他	1,010,330,000	4,924,348	202,423,000	-197,498,652	-97.57	8,362,612	248,153,000	-239,790,388	-96.63
一般行政管理計畫	2,237,625,000	101,134,780	92,451,000	8,683,780	9.39	301,935,435	485,863,000	-183,927,565	-37.86
其他	2,237,625,000	101,134,780	92,451,000	8,683,780	9.39	301,935,435	485,863,000	-183,927,565	-37.86
建築及設備計畫	154,603,000	5,098,322	2,432,000	2,666,322	109.63	5,165,122	9,308,000	-4,142,878	-44.51
購建固定資產	154,481,000	5,024,572	2,432,000	2,592,572	106.60	5,044,372	9,186,000	-4,141,628	-45.09
其他	122,000	73,750		73,750		120,750	122,000	-1,250	-1.02
本期賸餘(短絀)	-227,135,000	123,743,031	2,673,000	121,070,031	4,529.37	1,892,929,163	-286,350,000	2,179,279,163	-761.05
期初基金餘額	791,923,000					1,107,436,170	791,923,000	315,513,170	39.84
期末基金餘額	564,788,000					3,000,365,333	505,573,000	2,494,792,333	493.46

註：

南投縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113年2月29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	19,293,906,674	100.00	負 債	2	2,350,938,440	12.18
流動資產	11	5,345,030,701	27.70	流動負債	21	2,260,491,546	11.72
現金	1101	4,298,966,317	22.28	應付款項	2102	2,260,491,546	11.72
銀行存款	110102	4,292,192,317	22.25	應付代收款	210203	1,036,573,946	5.37
銀行存款--縣庫存款	110102-1	3,289,223,811	17.05	應付費用	210204	1,223,917,600	6.34
銀行存款--專戶存款	110102-2	1,002,968,506	5.20	其他負債	28	90,446,894	0.47
零用及週轉金	110103	6,774,000	0.04	什項負債	2801	90,446,894	0.47
應收款項	1103	301,743,181	1.56	存入保證金	280104	78,684,543	0.41
應收帳款	110303	301,743,181	1.56	應付保管款	280105	214,638	0.00
預付款項	1108	744,321,203	3.86	應付退休及離職金	280106	6,271,872	0.03
預付費用	110804	631,817,782	3.27	暫收及待結轉帳項	280108	5,275,841	0.03
其他預付款	110899	112,503,421	0.58	淨資產	3	16,942,968,234	87.82
長期貸墊款及準備金	12	6,271,872	0.03	淨資產	31	16,942,968,234	87.82
準備金	1203	6,271,872	0.03	淨資產	3101	16,942,968,234	87.82
退休及離職準備金	120301	6,271,872	0.03	累積餘額	310101	15,045,209,331	77.98
長期投資	13	4,144,000	0.02	本期賸餘	310102	1,842,780,287	9.55
信託代理與保證資產		4,523,775		信託代理與保證負債		4,523,775	
保管品		388,104		應付保管品		388,104	
保證品		4,135,671		應付保證品		4,135,671	

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。

南投縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113年2月29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		
其他長期投資	1399	4,144,000	0.02	淨資產調整數	310104	54,978,616	0.28
其他長期投資	139901	4,144,000	0.02	合計：		19,293,906,674	
固定資產	14	13,920,319,662	72.15				
土地	1401	4,018,678,549	20.83				
土地	140101	4,018,678,549	20.83				
土地改良物	1402	427,630,086	2.22				
土地改良物	140201	1,673,745,824	8.67				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,246,115,738	-6.46				
房屋建築及設備	1404	8,393,603,496	43.50				
房屋建築及設備	140401	14,666,910,623	76.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,273,307,127	-32.51				
機械及設備	1405	545,570,859	2.83				
機械及設備	140501	1,672,153,678	8.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,126,582,819	-5.84				
交通及運輸設備	1406	77,713,586	0.40				
信託代理與保證資產		4,523,775		信託代理與保證負債		4,523,775	
保管品		388,104		應付保管品		388,104	
保證品		4,135,671		應付保證品		4,135,671	

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。

南投縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113年2月29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		
交通及運輸設備	140601	289,721,333	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-212,007,747	-1.10				
雜項設備	1407	341,416,366	1.77				
雜項設備	140701	1,574,979,752	8.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,233,563,386	-6.39				
購建中固定資產	1411	115,706,720	0.60				
購建中固定資產	141101	115,706,720	0.60				
無形資產	16	18,139,239	0.09				
無形資產	1601	18,139,239	0.09				
權利	160101	81,750	0.00				
電腦軟體	160102	18,057,489	0.09				
其他資產	18	1,200	0.00				
什項資產	1801	1,200	0.00				
存出保證金	180101	1,200	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				

信託代理與保證資產

4,523,775

信託代理與保證負債

4,523,775

保管品

388,104

應付保管品

388,104

保證品

4,135,671

應付保證品

4,135,671

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。

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。