

南投縣地方教育發展基金

會計月報

中華民國 113 年 1 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 1 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	3,411,984,798	2,719,976,000	692,008,798	25.44	3,411,984,798	2,719,976,000	692,008,798	25.44
勞務收入	5,861,000	329,614	2,178,000	-1,848,386	-84.87	329,614	2,178,000	-1,848,386	-84.87
服務收入	5,861,000	329,614	2,178,000	-1,848,386	-84.87	329,614	2,178,000	-1,848,386	-84.87
政府撥入收入	12,630,925,000	3,404,881,893	2,717,703,000	687,178,893	25.29	3,404,881,893	2,717,703,000	687,178,893	25.29
公庫撥款收入	10,506,804,000	3,036,775,116	2,300,649,000	736,126,116	32.00	3,036,775,116	2,300,649,000	736,126,116	32.00
政府其他撥入收入	2,124,121,000	368,106,777	417,054,000	-48,947,223	-11.74	368,106,777	417,054,000	-48,947,223	-11.74
其他收入	315,000	6,773,291	95,000	6,678,291	7,029.78	6,773,291	95,000	6,678,291	7,029.78
受贈收入	10,000								
雜項收入	305,000	6,773,291	95,000	6,678,291	7,029.78	6,773,291	95,000	6,678,291	7,029.78
基金用途	12,864,236,000	1,642,798,666	3,008,999,000	-1,366,200,334	-45.40	1,642,798,666	3,008,999,000	-1,366,200,334	-45.40
高中及高職教育計畫	244,714,000	48,607,343	70,254,000	-21,646,657	-30.81	48,607,343	70,254,000	-21,646,657	-30.81
其他	244,714,000	48,607,343	70,254,000	-21,646,657	-30.81	48,607,343	70,254,000	-21,646,657	-30.81
國民教育計畫	7,862,202,000	1,364,045,284	2,148,000,000	-783,954,716	-36.50	1,364,045,284	2,148,000,000	-783,954,716	-36.50
其他	7,862,202,000	1,364,045,284	2,148,000,000	-783,954,716	-36.50	1,364,045,284	2,148,000,000	-783,954,716	-36.50
學前教育計畫	1,128,661,000	19,887,808	315,371,000	-295,483,192	-93.69	19,887,808	315,371,000	-295,483,192	-93.69
其他	1,128,661,000	19,887,808	315,371,000	-295,483,192	-93.69	19,887,808	315,371,000	-295,483,192	-93.69
特殊教育計畫	124,984,000	1,780,080	18,206,000	-16,425,920	-90.22	1,780,080	18,206,000	-16,425,920	-90.22
其他	124,984,000	1,780,080	18,206,000	-16,425,920	-90.22	1,780,080	18,206,000	-16,425,920	-90.22
社會教育計畫	101,117,000	4,172,432	11,150,000	-6,977,568	-62.58	4,172,432	11,150,000	-6,977,568	-62.58
其他	101,117,000	4,172,432	11,150,000	-6,977,568	-62.58	4,172,432	11,150,000	-6,977,568	-62.58
體育及衛生教育計畫	1,010,330,000	3,438,264	45,730,000	-42,291,736	-92.48	3,438,264	45,730,000	-42,291,736	-92.48
其他	1,010,330,000	3,438,264	45,730,000	-42,291,736	-92.48	3,438,264	45,730,000	-42,291,736	-92.48
一般行政管理計畫	2,237,625,000	200,800,655	393,412,000	-192,611,345	-48.96	200,800,655	393,412,000	-192,611,345	-48.96
其他	2,237,625,000	200,800,655	393,412,000	-192,611,345	-48.96	200,800,655	393,412,000	-192,611,345	-48.96
建築及設備計畫	154,603,000	66,800	6,876,000	-6,809,200	-99.03	66,800	6,876,000	-6,809,200	-99.03
購建固定資產	154,481,000	19,800	6,754,000	-6,734,200	-99.71	19,800	6,754,000	-6,734,200	-99.71
其他	122,000	47,000	122,000	-75,000	-61.48	47,000	122,000	-75,000	-61.48
本期賸餘(短絀)	-227,135,000	1,769,186,132	-289,023,000	2,058,209,132	-712.13	1,769,186,132	-289,023,000	2,058,209,132	-712.13
期初基金餘額	791,923,000					1,107,436,170	791,923,000	315,513,170	39.84
解繳公庫									
期末基金餘額	564,788,000					2,876,622,302	502,900,000	2,373,722,302	472.01

註：

南投縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國113年1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	19,587,593,083	100.00	負 債	2	2,823,406,565	14.41
流動資產	11	5,693,770,130	29.07	流動負債	21	2,728,732,548	13.93
現金	1101	4,322,325,606	22.07	應付款項	2102	2,728,732,548	13.93
銀行存款	110102	4,315,741,606	22.03	應付代收款	210203	1,053,090,648	5.38
銀行存款--縣庫存款	110102-1	3,281,256,389	16.75	應付費用	210204	1,675,641,900	8.55
銀行存款--專戶存款	110102-2	1,034,485,217	5.28	其他負債	28	94,674,017	0.48
零用及週轉金	110103	6,584,000	0.03	什項負債	2801	94,674,017	0.48
應收款項	1103	320,906,010	1.64	存入保證金	280104	76,877,593	0.39
應收帳款	110303	320,906,010	1.64	應付保管款	280105	214,631	0.00
預付款項	1108	1,050,538,514	5.36	應付退休及離職金	280106	6,257,537	0.03
預付費用	110804	954,842,059	4.87	暫收及待結轉帳項	280108	11,324,256	0.06
其他預付款	110899	95,696,455	0.49	淨資產	3	16,764,186,518	85.59
長期貸墊款及準備金	12	6,257,537	0.03	淨資產	31	16,764,186,518	85.59
準備金	1203	6,257,537	0.03	淨資產	3101	16,764,186,518	85.59
退休及離職準備金	120301	6,257,537	0.03	累積餘額	310101	15,045,209,331	76.81
長期投資	13	4,144,000	0.02	本期賸餘	310102	1,713,416,939	8.75

信託代理與保證資產 5,123,775

保管品 988,104

保證品 4,135,671

信託代理與保證負債

應付保管品 988,104

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1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		
其他長期投資	1399	4,144,000	0.02	淨資產調整數	310104	5,560,248	0.03
其他長期投資	139901	4,144,000	0.02	合計：		19,587,593,083	
固定資產	14	13,864,713,669	70.78				
土地	1401	3,967,854,045	20.26				
土地	140101	3,967,854,045	20.26				
土地改良物	1402	432,433,805	2.21				
土地改良物	140201	1,673,781,606	8.55				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,241,347,801	-6.34				
房屋建築及設備	1404	8,367,931,622	42.72				
房屋建築及設備	140401	14,614,587,288	74.61				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-6,246,655,666	-31.89				
機械及設備	1405	558,252,409	2.85				
機械及設備	140501	1,673,339,984	8.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-1,115,087,575	-5.69				
交通及運輸設備	1406	78,804,275	0.40				
信託代理與保證資產		5,123,775		信託代理與保證負債		5,123,775	
保管品		988,104		應付保管品		988,104	
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1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		
交通及運輸設備	140601	291,232,396	1.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-212,428,121	-1.08				
雜項設備	1407	348,451,391	1.78				
雜項設備	140701	1,573,475,731	8.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,225,024,340	-6.25				
購建中固定資產	1411	110,986,122	0.57				
購建中固定資產	141101	110,986,122	0.57				
無形資產	16	18,706,547	0.10				
無形資產	1601	18,706,547	0.10				
電腦軟體	160102	18,706,547	0.10				
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				
合計：		19,587,593,083					

信託代理與保證資產

5,123,775

信託代理與保證負債

5,123,775

保管品

988,104

應付保管品

988,104

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。