

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣高樹鄉大路關國民小學

509-1

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	24,915,000	1,425,000	1,425,000			32,049,502	17,489,000	14,560,502	83.26
財產收入	30,000					17,713	30,000	-12,287	-40.96
利息收入						17,713		17,713	
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	24,885,000	1,425,000	1,425,000			32,031,789	17,459,000	14,572,789	83.47
公庫撥款收入	24,885,000	1,425,000	1,425,000			32,031,789	17,459,000	14,572,789	83.47
基金用途	30,061,000	1,307,263	1,425,000	-117,737	-8.26	5,171,816	17,489,000	-12,317,184	-70.43
國民教育計畫	30,001,000	1,307,263	1,425,000	-117,737	-8.26	5,171,816	17,459,000	-12,287,184	-70.38
其他	30,001,000	1,307,263	1,425,000	-117,737	-8.26	5,171,816	17,459,000	-12,287,184	-70.38
建築及設備計畫	60,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,146,000	117,737		117,737		26,877,686		26,877,686	
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					26,877,686		26,877,686	

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣高樹鄉大路關國民小學

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	46,328,646	100.00	負債	2	6,560,348	14.16
流動資產	11	31,282,209	67.52	流動負債	21	4,851,101	10.47
現金	1101	31,282,209	67.52	應付款項	2102	4,851,101	10.47
銀行存款	110102	31,255,209	67.46	應付代收款	210203	4,851,101	10.47
縣庫存款	110102-1	26,850,686	57.96	代收款	210203-1	704,260	1.52
保管款	110102-2	4,404,523	9.51	代辦經費	210203-2	4,146,841	8.95
零用及週轉金	110103	27,000	0.06	其他負債	28	1,709,247	3.69
固定資產	14	12,881,446	27.80	什項負債	2801	1,709,247	3.69
土地	1401	2,718,663	5.87	存入保證金	280104	43,784	0.09
土地	140101	2,718,663	5.87	應付代管資產	280107	1,665,463	3.59
土地改良物	1402	6,918	0.01	淨資產	3	39,768,298	85.84
土地改良物	140201	691,809	1.49	淨資產	31	39,768,298	85.84
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.48	淨資產	3101	39,768,298	85.84
房屋建築及設備	1404	7,150,151	15.43	累積餘額	310101	13,335,115	28.78
房屋建築及設備	140401	28,730,044	62.01	本期騰餘	310102	26,433,183	57.06

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 — 屏東縣高樹鄉大路關國民小學

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,579,893	-46.58	淨資產調整數	310104	46,328,646	
機械及設備	1405	968,225	2.09	合計：			
機械及設備	140501	5,759,598	12.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,791,373	-10.34				
交通及運輸設備	1406	326,893	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,174,481	2.54				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-847,588	-1.83				
雜項設備	1407	1,710,596	3.69				
雜項設備	140701	7,261,952	15.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,551,356	-11.98				
無形資產	16	9,166	0.02				
無形資產	1601	9,166	0.02				
電腦軟體	160102	9,166	0.02				
其他資產	18	2,155,825	4.65				

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 — 屏東縣高樹鄉大路關國民小學

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		
什項資產	1801	2,155,825	4.65				
暫付及待結轉帳項	180105	490,362	1.06				
代管資產	180106	1,665,463	3.59				
土地	180106-1	1,665,463	3.59				
合計：		46,328,646					
		0				0	

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 — 屏東縣高樹鄉大路關國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,425,000	32,049,502
財產收益		17,713
財產孳息收入		17,713
政府撥入收入	1,425,000	32,031,789
公庫撥款收入	1,425,000	32,031,789
支出	1,529,118	5,616,319
人事支出	1,268,069	5,116,839
人事支出	1,268,069	5,116,839
業務支出	34,150	49,933
業務支出	34,150	49,933
折舊、折耗及攤銷	221,855	444,503
固定資產折舊	221,438	443,669
無形資產攤銷	417	834
其他支出	5,044	5,044
其他支出	5,044	5,044
本期賸餘（短絀）	-104,118	26,433,183
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		26,433,183

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣高樹鄉大路關國民小學

509-6

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	32,049,502		32,049,502	收入
財產收入	17,713		17,713	財產收益
政府撥入收入	32,031,789		32,031,789	政府撥入收入
基金用途	5,171,816	444,503	5,616,319	支出
用人費用	5,116,839		5,116,839	人事支出
服務費用	47,533	2,400	49,933	業務支出
材料及用品費	2,400	-2,400		
		444,503	444,503	折舊、折耗及攤銷
其他	5,044		5,044	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,877,686	-444,503	26,433,183	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	0	0		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	26,877,686	-444,503	26,433,183	期末淨資產

註：