

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 3 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					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					32,031,789	17,459,000	14,572,789	83.47
公庫撥款收入	24,885,000					32,031,789	17,459,000	14,572,789	83.47
基金用途	30,061,000	1,324,511	1,817,000	-492,489	-27.10	6,496,327	19,306,000	-12,809,673	-66.35
國民教育計畫	30,001,000	1,324,511	1,817,000	-492,489	-27.10	6,496,327	19,276,000	-12,779,673	-66.30
其他	30,001,000	1,324,511	1,817,000	-492,489	-27.10	6,496,327	19,276,000	-12,779,673	-66.30
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	-1,324,511	-1,817,000	492,489	-27.10	25,553,175	-1,817,000	27,370,175	-1,506.34
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					25,553,175	-1,817,000	27,370,175	-1,506.34

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3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	45,300,040	100.00	負債	2	6,932,895	15.30
流動資產	11	30,273,246	66.83	流動負債	21	5,243,648	11.58
現金	1101	30,273,246	66.83	應付款項	2102	5,243,648	11.58
銀行存款	110102	30,246,246	66.77	應付代收款	210203	5,243,648	11.58
縣庫存款	110102-1	25,526,175	56.35	代收款	210203-1	770,292	1.70
保管款	110102-2	4,720,071	10.42	代辦經費	210203-2	4,473,356	9.87
零用及週轉金	110103	27,000	0.06	其他負債	28	1,689,247	3.73
固定資產	14	12,805,221	28.27	什項負債	2801	1,689,247	3.73
土地	1401	2,718,663	6.00	存入保證金	280104	23,784	0.05
土地	140101	2,718,663	6.00	應付代管資產	280107	1,665,463	3.68
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	3	38,367,145	84.70
土地改良物	140201	691,809	1.53	淨資產	31	38,367,145	84.70
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.51	淨資產	3101	38,367,145	84.70
房屋建築及設備	1404	7,011,421	15.48	累積餘額	310101	13,335,115	29.44
房屋建築及設備	140401	28,730,044	63.42	本期騰餘	310102	25,032,030	55.26

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3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	-21,718,623	-47.94	淨資產調整數	310104	45,300,040	
機械及設備	1405	922,490	2.04	合計：			
機械及設備	140501	5,759,598	12.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,837,108	-10.68				
交通及運輸設備	1406	321,226	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,174,481	2.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-853,255	-1.88				
雜項設備	1407	1,824,503	4.03				
雜項設備	140701	7,405,418	16.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,580,915	-12.32				
無形資產	16	8,749	0.02				
無形資產	1601	8,749	0.02				
電腦軟體	160102	8,749	0.02				
其他資產	18	2,212,824	4.88				

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3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	2,212,824	4.88				
暫付及待結轉帳項	180105	547,361	1.21				
代管資產	180106	1,665,463	3.68				
土地	180106-1	1,665,463	3.68				
合計：		45,300,040					
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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	143,466	32,192,968
財產收益		17,713
財產孳息收入		17,713
政府撥入收入		32,031,789
公庫撥款收入		32,031,789
其他收入	143,466	143,466
受贈收入	143,466	143,466
支出	1,544,619	7,160,938
人事支出	1,245,443	6,362,282
人事支出	1,245,443	6,362,282
業務支出	69,052	118,985
業務支出	69,052	118,985
折舊、折耗及攤銷	220,108	664,611
固定資產折舊	219,691	663,360
無形資產攤銷	417	1,251
其他支出	10,016	15,060
其他支出	10,016	15,060
本期賸餘（短絀）	-1,401,153	25,032,030
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,367,145

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 3 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	32,049,502	143,466	32,192,968	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
其他收入		143,466	143,466	其他收入
基金用途	6,496,327	664,611	7,160,938	支出
用人費用	6,362,282		6,362,282	人事支出
服務費用	98,585	20,400	118,985	業務支出
材料及用品費	5,400	-5,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
		664,611	664,611	折舊、折耗及攤銷
其他	15,060		15,060	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,553,175	-521,145	25,032,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	0	13,335,115	13,335,115	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	25,553,175	12,813,970	38,367,145	期末淨資產

註：