

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 4 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	164,000	164,000			32,213,502	17,653,000	14,560,502	82.48
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	164,000	164,000			32,195,789	17,623,000	14,572,789	82.69
公庫撥款收入	24,885,000	164,000	164,000			32,195,789	17,623,000	14,572,789	82.69
基金用途	30,061,000	1,455,320	1,589,000	-133,680	-8.41	7,951,647	20,895,000	-12,943,353	-61.94
國民教育計畫	30,001,000	1,455,320	1,589,000	-133,680	-8.41	7,951,647	20,865,000	-12,913,353	-61.89
其他	30,001,000	1,455,320	1,589,000	-133,680	-8.41	7,951,647	20,865,000	-12,913,353	-61.89
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	-1,291,320	-1,425,000	133,680	-9.38	24,261,855	-3,242,000	27,503,855	-848.36
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					24,261,855	-3,242,000	27,503,855	-848.36

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4月30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	42,179,306	100.00	負債	2	5,213,701	12.36
流動資產	11	28,856,320	68.41	流動負債	21	5,189,917	12.30
現金	1101	28,856,320	68.41	應付款項	2102	5,189,917	12.30
銀行存款	110102	28,829,320	68.35	應付代收款	210203	5,189,917	12.30
縣庫存款	110102-1	24,234,855	57.46	代收款	210203-1	873,651	2.07
保管款	110102-2	4,594,465	10.89	代辦經費	210203-2	4,316,266	10.23
零用及週轉金	110103	27,000	0.06	其他負債	28	23,784	0.06
固定資產	14	12,695,418	30.10	什項負債	2801	23,784	0.06
土地	1401	2,718,663	6.45	存入保證金	280104	23,784	0.06
土地	140101	2,718,663	6.45	淨資產	3	36,965,605	87.64
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	36,965,605	87.64
土地改良物	140201	691,809	1.64	淨資產	3101	36,965,605	87.64
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.62	累積餘額	310101	13,335,115	31.62
房屋建築及設備	1404	6,984,060	16.56	本期賸餘	310102	23,630,490	56.02
房屋建築及設備	140401	28,730,044	68.11	淨資產調整數	310104		

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4月30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	-21,745,984	-51.56	合計：		42,179,306	
機械及設備	1405	877,501	2.08				
機械及設備	140501	5,759,598	13.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,882,097	-11.57				
交通及運輸設備	1406	315,555	0.75				
交通及運輸設備	140601	1,174,481	2.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-858,926	-2.04				
雜項設備	1407	1,792,721	4.25				
雜項設備	140701	7,405,418	17.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,612,697	-13.31				
無形資產	16	8,332	0.02				
無形資產	1601	8,332	0.02				
電腦軟體	160102	8,332	0.02				
其他資產	18	619,236	1.47				

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4月30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	619,236	1.47				
暫付及待結轉帳項	180105	619,236	1.47				
代管資產	180106	1,665,463	3.95				
土地	180106-1	1,665,463	3.95				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.95				
合計：		42,179,306					
		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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	164,000	32,356,968
財產收益		17,713
財產孳息收入		17,713
政府撥入收入	164,000	32,195,789
公庫撥款收入	164,000	32,195,789
其他收入		143,466
受贈收入		143,466
支出	1,565,540	8,726,478
人事支出	1,410,046	7,772,328
人事支出	1,410,046	7,772,328
業務支出	36,698	155,683
業務支出	36,698	155,683
折舊、折耗及攤銷	110,220	774,831
固定資產折舊	109,803	773,163
無形資產攤銷	417	1,668
其他支出	8,576	23,636
其他支出	8,576	23,636
本期賸餘（短絀）	-1,401,540	23,630,490
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		36,965,605

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 4 月 30 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	32,213,502	143,466	32,356,968	收入
財產收入	17,713		17,713	財產收益
政府撥入收入	32,195,789		32,195,789	政府撥入收入
其他收入		143,466	143,466	其他收入
基金用途	7,951,647	774,831	8,726,478	支出
用人費用	7,772,328		7,772,328	人事支出
服務費用	135,283	20,400	155,683	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		
		774,831	774,831	折舊、折耗及攤銷
其他	23,636		23,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,261,855	-631,365	23,630,490	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	24,261,855	12,703,750	36,965,605	期末淨資產

註：