

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 5 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					32,213,502	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					32,195,789	17,623,000	14,572,789	82.69
公庫撥款收入	24,885,000					32,195,789	17,623,000	14,572,789	82.69
基金用途	30,061,000	1,261,832	1,425,000	-163,168	-11.45	9,213,479	22,320,000	-13,106,521	-58.72
國民教育計畫	30,001,000	1,261,832	1,425,000	-163,168	-11.45	9,213,479	22,290,000	-13,076,521	-58.67
其他	30,001,000	1,261,832	1,425,000	-163,168	-11.45	9,213,479	22,290,000	-13,076,521	-58.67
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	-1,261,832	-1,425,000	163,168	-11.45	23,000,023	-4,667,000	27,667,023	-592.82
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					23,000,023	-4,667,000	27,667,023	-592.82

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5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	42,284,546	100.00	負債	2	6,684,459	15.81
流動資產	11	28,990,172	68.56	流動負債	21	4,965,276	11.74
現金	1101	28,990,172	68.56	應付款項	2102	4,965,276	11.74
銀行存款	110102	28,963,172	68.50	應付代收款	210203	4,965,276	11.74
縣庫存款	110102-1	22,973,023	54.33	代收款	210203-1	855,207	2.02
保管款	110102-2	5,990,149	14.17	代辦經費	210203-2	4,110,069	9.72
零用及週轉金	110103	27,000	0.06	其他負債	28	1,719,183	4.07
固定資產	14	12,592,149	29.78	什項負債	2801	1,719,183	4.07
土地	1401	2,718,663	6.43	存入保證金	280104	1,719,183	4.07
土地	140101	2,718,663	6.43	淨資產	3	35,600,087	84.19
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	35,600,087	84.19
土地改良物	140201	691,809	1.64	淨資產	3101	35,600,087	84.19
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.62	累積餘額	310101	13,335,115	31.54
房屋建築及設備	1404	6,956,700	16.45	本期賸餘	310102	22,264,972	52.66
房屋建築及設備	140401	28,730,044	67.94	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5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	-21,773,344	-51.49	合計：		42,284,546	
機械及設備	1405	839,062	1.98				
機械及設備	140501	5,759,598	13.62				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,920,536	-11.64				
交通及運輸設備	1406	309,888	0.73				
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	-864,593	-2.04				
雜項設備	1407	1,760,918	4.16				
雜項設備	140701	7,405,418	17.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,644,500	-13.35				
無形資產	16	7,915	0.02				
無形資產	1601	7,915	0.02				
電腦軟體	160102	7,915	0.02				
其他資產	18	694,310	1.64				

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5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	694,310	1.64				
暫付及待結轉帳項	180105	694,310	1.64				
代管資產	180106	1,665,463	3.94				
土地	180106-1	1,665,463	3.94				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.94				
合計：		42,284,546					
		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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		32,356,968
財產收益		17,713
財產孳息收入		17,713
政府撥入收入		32,195,789
公庫撥款收入		32,195,789
其他收入		143,466
受贈收入		143,466
支出	1,365,518	10,091,996
人事支出	1,229,992	9,002,320
人事支出	1,229,992	9,002,320
業務支出	31,840	187,523
業務支出	31,840	187,523
折舊、折耗及攤銷	103,686	878,517
固定資產折舊	103,269	876,432
無形資產攤銷	417	2,085
其他支出		23,636
其他支出		23,636
本期賸餘（短絀）	-1,365,518	22,264,972
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		35,600,087

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 5 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	32,213,502	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	9,213,479	878,517	10,091,996	支出
用人費用	9,002,320		9,002,320	人事支出
服務費用	167,123	20,400	187,523	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		
		878,517	878,517	折舊、折耗及攤銷
其他	23,636		23,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,000,023	-735,051	22,264,972	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	23,000,023	12,600,064	35,600,087	期末淨資產

註：