

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 6 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	956,368	946,000	10,368	1.10	33,169,870	18,599,000	14,570,870	78.34
財產收入	30,000	10,368		10,368		28,081	30,000	-1,919	-6.40
利息收入						17,713		17,713	
其他財產收入	30,000	10,368		10,368		10,368	30,000	-19,632	-65.44
政府撥入收入	24,885,000	946,000	946,000			33,141,789	18,569,000	14,572,789	78.48
公庫撥款收入	24,885,000	946,000	946,000			33,141,789	18,569,000	14,572,789	78.48
基金用途	30,061,000	1,749,914	1,425,000	324,914	22.80	10,963,393	23,745,000	-12,781,607	-53.83
國民教育計畫	30,001,000	1,749,914	1,425,000	324,914	22.80	10,963,393	23,715,000	-12,751,607	-53.77
其他	30,001,000	1,749,914	1,425,000	324,914	22.80	10,963,393	23,715,000	-12,751,607	-53.77
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	-793,546	-479,000	-314,546	65.67	22,206,477	-5,146,000	27,352,477	-531.53
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					22,206,477	-5,146,000	27,352,477	-531.53

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6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	42,608,069	100.00	負債	2	7,904,488	18.55
流動資產	11	29,346,285	68.87	流動負債	21	6,185,305	14.52
現金	1101	29,346,285	68.87	應付款項	2102	6,185,305	14.52
銀行存款	110102	29,319,285	68.81	應付代收款	210203	6,185,305	14.52
縣庫存款	110102-1	22,179,477	52.05	代收款	210203-1	842,319	1.98
保管款	110102-2	7,139,808	16.76	代辦經費	210203-2	5,342,986	12.54
零用及週轉金	110103	27,000	0.06	其他負債	28	1,719,183	4.03
固定資產	14	12,489,606	29.31	什項負債	2801	1,719,183	4.03
土地	1401	2,718,663	6.38	存入保證金	280104	1,719,183	4.03
土地	140101	2,718,663	6.38	淨資產	3	34,703,581	81.45
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	34,703,581	81.45
土地改良物	140201	691,809	1.62	淨資產	3101	34,703,581	81.45
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.61	累積餘額	310101	13,335,115	31.30
房屋建築及設備	1404	6,929,339	16.26	本期賸餘	310102	21,368,466	50.15
房屋建築及設備	140401	28,730,044	67.43	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6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	-21,800,705	-51.17	合計：		42,608,069	
機械及設備	1405	801,332	1.88				
機械及設備	140501	5,759,598	13.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,958,266	-11.64				
交通及運輸設備	1406	304,218	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,174,481	2.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-870,263	-2.04				
雜項設備	1407	1,729,136	4.06				
雜項設備	140701	7,405,418	17.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,676,282	-13.32				
無形資產	16	7,498	0.02				
無形資產	1601	7,498	0.02				
電腦軟體	160102	7,498	0.02				
其他資產	18	764,680	1.79				

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6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	764,680	1.79				
暫付及待結轉帳項	180105	764,680	1.79				
代管資產	180106	1,665,463	3.91				
土地	180106-1	1,665,463	3.91				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.91				
合計：		42,608,069					
		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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	956,368	33,313,336
財產收益	10,368	28,081
財產孳息收入		17,713
其他財產收入	10,368	10,368
政府撥入收入	946,000	33,141,789
公庫撥款收入	946,000	33,141,789
其他收入		143,466
受贈收入		143,466
支出	1,852,874	11,944,870
人事支出	1,306,200	10,308,520
人事支出	1,306,200	10,308,520
業務支出	93,500	281,023
業務支出	93,500	281,023
折舊、折耗及攤銷	102,960	981,477
固定資產折舊	102,543	978,975
無形資產攤銷	417	2,502
其他支出	350,214	373,850
其他支出	350,214	373,850
本期賸餘（短絀）	-896,506	21,368,466
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		34,703,581

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 6 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	33,169,870	143,466	33,313,336	收入
財產收入	28,081		28,081	財產收益
政府撥入收入	33,141,789		33,141,789	政府撥入收入
其他收入		143,466	143,466	其他收入
基金用途	10,963,393	981,477	11,944,870	支出
用人費用	10,308,520		10,308,520	人事支出
服務費用	260,623	20,400	281,023	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		
		981,477	981,477	折舊、折耗及攤銷
其他	373,850		373,850	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,206,477	-838,011	21,368,466	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	22,206,477	12,497,104	34,703,581	期末淨資產

註：