

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 9 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	1,679,000	1,679,000			37,941,625	23,351,000	14,590,625	62.48
財產收入	30,000					47,836	30,000	17,836	59.45
利息收入						37,468		37,468	
其他財產收入	30,000					10,368	30,000	-19,632	-65.44
政府撥入收入	24,885,000	1,679,000	1,679,000			37,893,789	23,321,000	14,572,789	62.49
公庫撥款收入	24,885,000	1,679,000	1,679,000			37,893,789	23,321,000	14,572,789	62.49
基金用途	30,061,000	2,218,634	1,679,000	539,634	32.14	16,044,295	28,497,000	-12,452,705	-43.70
國民教育計畫	30,001,000	2,200,634	1,679,000	521,634	31.07	16,026,295	28,437,000	-12,410,705	-43.64
其他	30,001,000	2,200,634	1,679,000	521,634	31.07	16,026,295	28,437,000	-12,410,705	-43.64
建築及設備計畫	60,000	18,000		18,000		18,000	60,000	-42,000	-70.00
購建固定資產	60,000	18,000		18,000		18,000	60,000	-42,000	-70.00
本期賸餘(短絀)	-5,146,000	-539,634		-539,634		21,897,330	-5,146,000	27,043,330	-525.52
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					21,897,330	-5,146,000	27,043,330	-525.52

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9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	39,886,040	100.00	負債	2	5,745,657	14.41
流動資產	11	27,345,745	68.56	流動負債	21	3,900,934	9.78
現金	1101	27,345,745	68.56	應付款項	2102	3,900,934	9.78
銀行存款	110102	27,318,745	68.49	應付代收款	210203	3,900,934	9.78
縣庫存款	110102-1	21,870,330	54.83	代收款	210203-1	881,109	2.21
保管款	110102-2	5,448,415	13.66	代辦經費	210203-2	3,019,825	7.57
零用及週轉金	110103	27,000	0.07	其他負債	28	1,844,723	4.62
固定資產	14	12,236,806	30.68	什項負債	2801	1,844,723	4.62
土地	1401	2,718,663	6.82	存入保證金	280104	1,844,723	4.62
土地	140101	2,718,663	6.82	淨資產	3	34,140,383	85.59
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	34,140,383	85.59
土地改良物	140201	691,809	1.73	淨資產	3101	34,140,383	85.59
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.72	累積餘額	310101	13,335,115	33.43
房屋建築及設備	1404	6,847,258	17.17	本期賸餘	310102	20,805,268	52.16
房屋建築及設備	140401	28,730,044	72.03	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9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	-21,882,786	-54.86	合計：		39,886,040	
機械及設備	1405	711,506	1.78				
機械及設備	140501	5,777,598	14.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,066,092	-12.70				
交通及運輸設備	1406	287,214	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,174,481	2.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-887,267	-2.22				
雜項設備	1407	1,665,247	4.18				
雜項設備	140701	7,425,418	18.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,760,171	-14.44				
無形資產	16	6,247	0.02				
無形資產	1601	6,247	0.02				
電腦軟體	160102	6,247	0.02				
其他資產	18	297,242	0.75				

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9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	297,242	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	297,242	0.75				
代管資產	180106	1,665,463	4.18				
土地	180106-1	1,665,463	4.18				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-4.18				
合計：		39,886,040					
		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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,679,000	38,105,091
財產收益		67,836
財產孳息收入		37,468
財產交易利益		20,000
其他財產收入		10,368
政府撥入收入	1,679,000	37,893,789
公庫撥款收入	1,679,000	37,893,789
其他收入		143,466
受贈收入		143,466
支出	2,296,552	17,299,823
人事支出	2,006,542	14,925,872
人事支出	2,006,542	14,925,872
業務支出	88,827	603,657
業務支出	88,827	603,657
折舊、折耗及攤銷	95,918	1,273,528
固定資產折舊	95,501	1,269,775
無形資產攤銷	417	3,753
其他支出	105,265	496,766
其他支出	105,265	496,766
本期賸餘（短絀）	-617,552	20,805,268
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		34,140,383

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 9 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	37,941,625	163,466	38,105,091	收入
財產收入	47,836	20,000	67,836	財產收益
政府撥入收入	37,893,789		37,893,789	政府撥入收入
其他收入		143,466	143,466	其他收入
基金用途	16,044,295	1,255,528	17,299,823	支出
用人費用	14,925,872		14,925,872	人事支出
服務費用	583,257	20,400	603,657	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		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	18,000	-18,000		
		1,273,528	1,273,528	折舊、折耗及攤銷
其他	496,766		496,766	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,897,330	-1,092,062	20,805,268	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	21,897,330	12,243,053	34,140,383	期末淨資產

註：