

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 10 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	1,564,000	1,564,000			39,505,625	24,915,000	14,590,625	58.56
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	1,564,000	1,564,000			39,457,789	24,885,000	14,572,789	58.56
公庫撥款收入	24,885,000	1,564,000	1,564,000			39,457,789	24,885,000	14,572,789	58.56
基金用途	30,061,000	1,337,225	1,564,000	-226,775	-14.50	17,381,520	30,061,000	-12,679,480	-42.18
國民教育計畫	30,001,000	1,337,225	1,564,000	-226,775	-14.50	17,363,520	30,001,000	-12,637,480	-42.12
其他	30,001,000	1,337,225	1,564,000	-226,775	-14.50	17,363,520	30,001,000	-12,637,480	-42.12
建築及設備計畫	60,000					18,000	60,000	-42,000	-70.00
購建固定資產	60,000					18,000	60,000	-42,000	-70.00
本期賸餘(短絀)	-5,146,000	226,775		226,775		22,124,105	-5,146,000	27,270,105	-529.93
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					22,124,105	-5,146,000	27,270,105	-529.93

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10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	40,459,313	100.00	負債	2	5,853,564	14.47
流動資產	11	27,575,529	68.16	流動負債	21	4,008,841	9.91
現金	1101	27,575,529	68.16	應付款項	2102	4,008,841	9.91
銀行存款	110102	27,548,529	68.09	應付代收款	210203	4,008,841	9.91
縣庫存款	110102-1	22,097,105	54.62	代收款	210203-1	796,112	1.97
保管款	110102-2	5,451,424	13.47	代辦經費	210203-2	3,212,729	7.94
零用及週轉金	110103	27,000	0.07	其他負債	28	1,844,723	4.56
固定資產	14	12,475,813	30.84	什項負債	2801	1,844,723	4.56
土地	1401	2,718,663	6.72	存入保證金	280104	1,844,723	4.56
土地	140101	2,718,663	6.72	淨資產	3	34,605,749	85.53
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	34,605,749	85.53
土地改良物	140201	691,809	1.71	淨資產	3101	34,605,749	85.53
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.69	累積餘額	310101	13,335,115	32.96
房屋建築及設備	1404	6,819,897	16.86	本期賸餘	310102	21,140,134	52.25
房屋建築及設備	140401	28,730,044	71.01	淨資產調整數	310104	130,500	0.00

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10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	-21,910,147	-54.15	合計：		40,459,313	
機械及設備	1405	675,257	1.67				
機械及設備	140501	5,777,598	14.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,102,341	-12.61				
交通及運輸設備	1406	338,888	0.84				
交通及運輸設備	140601	1,231,825	3.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-892,937	-2.21				
雜項設備	1407	1,916,190	4.74				
雜項設備	140701	7,701,518	19.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,785,328	-14.30				
無形資產	16	5,831	0.01				
無形資產	1601	5,831	0.01				
電腦軟體	160102	5,831	0.01				
其他資產	18	402,140	0.99				

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10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	402,140	0.99				
暫付及待結轉帳項	180105	402,140	0.99				
代管資產	180106	1,665,463	4.12				
土地	180106-1	1,665,463	4.12				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-4.12				
合計：		40,459,313					
		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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,766,944	39,872,035
財產收益	202,944	270,780
財產孳息收入		37,468
財產交易利益	202,944	222,944
其他財產收入		10,368
政府撥入收入	1,564,000	39,457,789
公庫撥款收入	1,564,000	39,457,789
其他收入		143,466
受贈收入		143,466
支出	1,432,078	18,731,901
人事支出	1,154,895	16,080,767
人事支出	1,154,895	16,080,767
業務支出	25,537	629,194
業務支出	25,537	629,194
折舊、折耗及攤銷	94,853	1,368,381
固定資產折舊	94,437	1,364,212
無形資產攤銷	416	4,169
其他支出	156,793	653,559
其他支出	156,793	653,559
本期賸餘（短絀）	334,866	21,140,134
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數	130,500	130,500
期末淨資產		34,605,749

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 10 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	39,505,625	366,410	39,872,035	收入
財產收入	47,836	222,944	270,780	財產收益
政府撥入收入	39,457,789		39,457,789	政府撥入收入
其他收入		143,466	143,466	其他收入
基金用途	17,381,520	1,350,381	18,731,901	支出
用人費用	16,080,767		16,080,767	人事支出
服務費用	604,285	24,909	629,194	業務支出
材料及用品費	9,909	-9,909		
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		
		1,368,381	1,368,381	折舊、折耗及攤銷
其他	653,559		653,559	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,124,105	-983,971	21,140,134	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
		130,500	130,500	淨資產調整數
期末基金餘額	22,124,105	12,481,644	34,605,749	期末淨資產

註：