

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 11 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	12,087		12,087		39,517,712	24,915,000	14,602,712	58.61
財產收入	30,000	12,087		12,087		59,923	30,000	29,923	99.74
利息收入						37,468		37,468	
其他財產收入	30,000	12,087		12,087		22,455	30,000	-7,545	-25.15
政府撥入收入	24,885,000					39,457,789	24,885,000	14,572,789	58.56
公庫撥款收入	24,885,000					39,457,789	24,885,000	14,572,789	58.56
基金用途	30,061,000	1,351,731		1,351,731		18,733,251	30,061,000	-11,327,749	-37.68
國民教育計畫	30,001,000	1,351,731		1,351,731		18,715,251	30,001,000	-11,285,749	-37.62
其他	30,001,000	1,351,731		1,351,731		18,715,251	30,001,000	-11,285,749	-37.62
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	-1,339,644		-1,339,644		20,784,461	-5,146,000	25,930,461	-503.90
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					20,784,461	-5,146,000	25,930,461	-503.90

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11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	39,498,145	100.00	負債	2	6,289,592	15.92
流動資產	11	26,560,015	67.24	流動負債	21	4,444,869	11.25
現金	1101	26,560,015	67.24	應付款項	2102	4,444,869	11.25
銀行存款	110102	26,533,015	67.18	應付代收款	210203	4,444,869	11.25
縣庫存款	110102-1	20,757,461	52.55	代收款	210203-1	913,947	2.31
保管款	110102-2	5,775,554	14.62	代辦經費	210203-2	3,530,922	8.94
零用及週轉金	110103	27,000	0.07	其他負債	28	1,844,723	4.67
固定資產	14	12,418,678	31.44	什項負債	2801	1,844,723	4.67
土地	1401	2,718,663	6.88	存入保證金	280104	1,844,723	4.67
土地	140101	2,718,663	6.88	淨資產	3	33,208,553	84.08
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	33,208,553	84.08
土地改良物	140201	691,809	1.75	淨資產	3101	33,208,553	84.08
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.73	累積餘額	310101	13,335,115	33.76
房屋建築及設備	1404	6,792,537	17.20	本期賸餘	310102	19,742,938	49.98
房屋建築及設備	140401	28,730,044	72.74	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11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	-21,937,507	-55.54	合計：		39,498,145	
機械及設備	1405	640,944	1.62				
機械及設備	140501	5,777,598	14.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,136,654	-13.00				
交通及運輸設備	1406	332,662	0.84				
交通及運輸設備	140601	1,231,825	3.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-899,163	-2.28				
雜項設備	1407	1,926,954	4.88				
雜項設備	140701	7,741,518	19.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,814,564	-14.72				
無形資產	16	5,414	0.01				
無形資產	1601	5,414	0.01				
電腦軟體	160102	5,414	0.01				
其他資產	18	514,038	1.30				

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11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	514,038	1.30				
暫付及待結轉帳項	180105	514,038	1.30				
代管資產	180106	1,665,463	4.22				
土地	180106-1	1,665,463	4.22				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-4.22				
合計：		39,498,145					
		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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	52,087	39,924,122
財產收益	52,087	322,867
財產孳息收入		37,468
財產交易利益	40,000	262,944
其他財產收入	12,087	22,455
政府撥入收入		39,457,789
公庫撥款收入		39,457,789
其他收入		143,466
受贈收入		143,466
支出	1,449,283	20,181,184
人事支出	1,351,731	17,432,498
人事支出	1,351,731	17,432,498
業務支出		629,194
業務支出		629,194
折舊、折耗及攤銷	97,552	1,465,933
固定資產折舊	97,135	1,461,347
無形資產攤銷	417	4,586
其他支出		653,559
其他支出		653,559
本期賸餘（短絀）	-1,397,196	19,742,938
期初淨資產		13,335,115
解繳公庫		
淨資產調整數		130,500
期末淨資產		33,208,553

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 11 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	39,517,712	406,410	39,924,122	收入
財產收入	59,923	262,944	322,867	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	18,733,251	1,447,933	20,181,184	支出
用人費用	17,432,498		17,432,498	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		
		1,465,933	1,465,933	折舊、折耗及攤銷
其他	653,559		653,559	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,784,461	-1,041,523	19,742,938	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	20,784,461	12,424,092	33,208,553	期末淨資產

註：