

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 12 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					39,517,712	24,915,000	14,602,712	58.61
財產收入	30,000					59,923	30,000	29,923	99.74
利息收入						37,468		37,468	
其他財產收入	30,000					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	307,633		307,633		19,040,884	30,061,000	-11,020,116	-36.66
國民教育計畫	30,001,000	265,633		265,633		18,980,884	30,001,000	-11,020,116	-36.73
其他	30,001,000	265,633		265,633		18,980,884	30,001,000	-11,020,116	-36.73
建築及設備計畫	60,000	42,000		42,000		60,000	60,000		
購建固定資產	60,000	42,000		42,000		60,000	60,000		
本期賸餘(短絀)	-5,146,000	-307,633		-307,633		20,476,828	-5,146,000	25,622,828	-497.92
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-5,146,000					20,476,828	-5,146,000	25,622,828	-497.92

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12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	42,995,599	100.00	負債	2	9,873,448	22.96
流動資產	11	30,081,833	69.96	流動負債	21	7,928,725	18.44
現金	1101	30,081,833	69.96	應付款項	2102	7,928,725	18.44
銀行存款	110102	30,081,833	69.96	應付代收款	210203	7,928,725	18.44
縣庫存款	110102-1	20,476,828	47.63	代收款	210203-1	745,726	1.73
保管款	110102-2	9,605,005	22.34	代辦經費	210203-2	7,182,999	16.71
固定資產	14	12,640,325	29.40	其他負債	28	1,944,723	4.52
土地	1401	2,718,663	6.32	什項負債	2801	1,944,723	4.52
土地	140101	2,718,663	6.32	存入保證金	280104	1,944,723	4.52
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	3	33,122,151	77.04
土地改良物	140201	691,809	1.61	淨資產	31	33,122,151	77.04
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.59	淨資產	3101	33,122,151	77.04
房屋建築及設備	1404	6,765,176	15.73	累積餘額	310101	33,122,151	77.04
房屋建築及設備	140401	28,730,044	66.82	合計：	310104	42,995,599	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-21,964,868	-51.09				

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12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		
機械及設備	1405	926,046	2.15				
機械及設備	140501	6,097,010	14.18				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,170,964	-12.03				
交通及運輸設備	1406	326,433	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,231,825	2.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-905,392	-2.11				
雜項設備	1407	1,897,089	4.41				
雜項設備	140701	7,741,518	18.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,844,429	-13.59				
無形資產	16	4,998	0.01				
無形資產	1601	4,998	0.01				
電腦軟體	160102	4,998	0.01				
其他資產	18	268,443	0.62				
什項資產	1801	268,443	0.62				
暫付及待結轉帳項	180105	268,443	0.62				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	277,412	40,201,534
財產收益	277,412	600,279
財產孳息收入		37,468
財產交易利益	277,412	540,356
其他財產收入		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	363,814	20,544,998
人事支出	142,270	17,574,768
人事支出	142,270	17,574,768
業務支出	211,744	840,938
業務支出	211,744	840,938
折舊、折耗及攤銷	98,181	1,564,114
固定資產折舊	97,765	1,559,112
無形資產攤銷	416	5,002
其他支出	-88,381	565,178
其他支出	-88,381	565,178
本期賸餘（短絀）	-86,402	19,656,536
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		33,122,151

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 12 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	39,517,712	683,822	40,201,534	收入
財產收入	59,923	540,356	600,279	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	19,040,884	1,504,114	20,544,998	支出
用人費用	17,574,768		17,574,768	人事支出
服務費用	809,191	31,747	840,938	業務支出
材料及用品費	16,747	-16,747		
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	60,000	-60,000		
		1,564,114	1,564,114	折舊、折耗及攤銷
其他	565,178		565,178	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,476,828	-820,292	19,656,536	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	20,476,828	12,645,323	33,122,151	期末淨資產

註：