

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 114 年 1 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	19,157,000	10,743,533	10,740,000	3,533	0.03	10,743,533	10,740,000	3,533	0.03
財產收入	22,000	25,533	22,000	3,533	16.06	25,533	22,000	3,533	16.06
利息收入		25,533		25,533		25,533		25,533	
其他財產收入	22,000		22,000	-22,000	-100.00		22,000	-22,000	-100.00
政府撥入收入	19,135,000	10,718,000	10,718,000			10,718,000	10,718,000		
公庫撥款收入	19,135,000	10,718,000	10,718,000			10,718,000	10,718,000		
基金用途	27,950,000	3,581,317	19,533,000	-15,951,683	-81.67	3,581,317	19,533,000	-15,951,683	-81.67
國民教育計畫	27,890,000	3,581,317	19,503,000	-15,921,683	-81.64	3,581,317	19,503,000	-15,921,683	-81.64
其他	27,890,000	3,581,317	19,503,000	-15,921,683	-81.64	3,581,317	19,503,000	-15,921,683	-81.64
建築及設備計畫	60,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000		30,000	-30,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,793,000	7,162,216	-8,793,000	15,955,216	-181.45	7,162,216	-8,793,000	15,955,216	-181.45
期初基金餘額	-5,146,000					20,476,828	-5,146,000	25,622,828	-497.92
解繳公庫									
期末基金餘額	-13,939,000					27,639,044	-13,939,000	41,578,044	-298.29

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114年1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	49,157,166	100.00	負債	2	8,976,964	18.26
流動資產	11	36,123,542	73.49	流動負債	21	7,132,241	14.51
現金	1101	36,123,542	73.49	應付款項	2102	7,132,241	14.51
銀行存款	110102	36,099,542	73.44	應付代收款	210203	7,132,241	14.51
縣庫存款	110102-1	27,615,044	56.18	代收款	210203-1	800,655	1.63
保管款	110102-2	8,484,498	17.26	代辦經費	210203-2	6,331,586	12.88
零用及週轉金	110103	24,000	0.05	其他負債	28	1,844,723	3.75
固定資產	14	12,536,577	25.50	什項負債	2801	1,844,723	3.75
土地	1401	2,718,663	5.53	存入保證金	280104	1,844,723	3.75
土地	140101	2,718,663	5.53	淨資產	3	40,180,202	81.74
土地改良物	1402	6,918	0.01	淨資產	31	40,180,202	81.74
土地改良物	140201	691,809	1.41	淨資產	3101	40,180,202	81.74
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.39	累積餘額	310101	33,122,151	67.38
房屋建築及設備	1404	6,737,816	13.71	本期賸餘	310102	7,058,051	14.36
房屋建築及設備	140401	28,730,044	58.45	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114年1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	-21,992,228	-44.74	合計：		49,157,166	
機械及設備	1405	885,780	1.80				
機械及設備	140501	6,097,010	12.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,211,230	-10.60				
交通及運輸設備	1406	320,207	0.65				
交通及運輸設備	140601	1,231,825	2.51				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-911,618	-1.85				
雜項設備	1407	1,867,193	3.80				
雜項設備	140701	7,741,518	15.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,874,325	-11.95				
無形資產	16	4,581	0.01				
無形資產	1601	4,581	0.01				
電腦軟體	160102	4,581	0.01				
其他資產	18	492,466	1.00				

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114年1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	492,466	1.00				
暫付及待結轉帳項	180105	492,466	1.00				
代管資產	180106	1,665,463	3.39				
土地	180106-1	1,665,463	3.39				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.39				
合計：		49,157,166					
		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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,743,533	10,743,533
財產收益	25,533	25,533
財產孳息收入	25,533	25,533
政府撥入收入	10,718,000	10,718,000
公庫撥款收入	10,718,000	10,718,000
支出	3,685,482	3,685,482
人事支出	3,554,192	3,554,192
人事支出	3,554,192	3,554,192
業務支出	27,125	27,125
業務支出	27,125	27,125
折舊、折耗及攤銷	104,165	104,165
固定資產折舊	103,748	103,748
無形資產攤銷	417	417
本期賸餘（短絀）	7,058,051	7,058,051
期初淨資產		33,122,151
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		40,180,202

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	10,743,533		10,743,533	收入
財產收入	25,533		25,533	財產收益
政府撥入收入	10,718,000		10,718,000	政府撥入收入
基金用途	3,581,317	104,165	3,685,482	支出
用人費用	3,554,192		3,554,192	人事支出
服務費用	27,125		27,125	業務支出
		104,165	104,165	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,162,216	-104,165	7,058,051	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,476,828	12,645,323	33,122,151	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	27,639,044	12,541,158	40,180,202	期末淨資產

註：