

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 2 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	783,000	783,000			11,526,533	11,523,000	3,533	0.03
財產收入	22,000					25,533	22,000	3,533	16.06
利息收入						25,533		25,533	
其他財產收入	22,000						22,000	-22,000	-100.00
政府撥入收入	19,135,000	783,000	783,000			11,501,000	11,501,000		
公庫撥款收入	19,135,000	783,000	783,000			11,501,000	11,501,000		
基金用途	27,950,000	1,187,524	783,000	404,524	51.66	4,768,841	20,316,000	-15,547,159	-76.53
國民教育計畫	27,890,000	1,187,524	783,000	404,524	51.66	4,768,841	20,286,000	-15,517,159	-76.49
其他	27,890,000	1,187,524	783,000	404,524	51.66	4,768,841	20,286,000	-15,517,159	-76.49
建築及設備計畫	60,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,793,000	-404,524		-404,524		6,757,692	-8,793,000	15,550,692	-176.85
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					27,234,520	-13,939,000	41,173,520	-295.38

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2月28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	46,995,011	100.00	負債	2	7,364,112	15.67
流動資產	11	33,982,543	72.31	流動負債	21	5,444,281	11.58
現金	1101	33,982,543	72.31	應付款項	2102	5,444,281	11.58
銀行存款	110102	33,958,543	72.26	應付代收款	210203	5,444,281	11.58
縣庫存款	110102-1	27,210,520	57.90	代收款	210203-1	758,934	1.61
保管款	110102-2	6,748,023	14.36	代辦經費	210203-2	4,685,347	9.97
零用及週轉金	110103	24,000	0.05	其他負債	28	1,919,831	4.09
固定資產	14	12,392,214	26.37	什項負債	2801	1,919,831	4.09
土地	1401	2,718,663	5.79	存入保證金	280104	1,919,831	4.09
土地	140101	2,718,663	5.79	淨資產	3	39,630,899	84.33
土地改良物	1402	6,918	0.01	淨資產	31	39,630,899	84.33
土地改良物	140201	691,809	1.47	淨資產	3101	39,630,899	84.33
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.46	累積餘額	310101	33,122,151	70.48
房屋建築及設備	1404	6,692,906	14.24	本期賸餘	310102	6,508,748	13.85
房屋建築及設備	140401	28,712,495	61.10	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2月28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	-22,019,589	-46.86	合計：		46,995,011	
機械及設備	1405	849,350	1.81				
機械及設備	140501	6,097,010	12.97				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,247,660	-11.17				
交通及運輸設備	1406	287,049	0.61				
交通及運輸設備	140601	1,231,825	2.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-944,776	-2.01				
雜項設備	1407	1,837,328	3.91				
雜項設備	140701	7,741,518	16.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,904,190	-12.56				
無形資產	16	4,165	0.01				
無形資產	1601	4,165	0.01				
電腦軟體	160102	4,165	0.01				
其他資產	18	616,089	1.31				

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2月28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	616,089	1.31				
暫付及待結轉帳項	180105	616,089	1.31				
代管資產	180106	1,665,463	3.54				
土地	180106-1	1,665,463	3.54				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.54				
合計：		46,995,011					
		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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	783,000	11,526,533
財產收益		25,533
財產孳息收入		25,533
政府撥入收入	783,000	11,501,000
公庫撥款收入	783,000	11,501,000
支出	1,332,303	5,017,785
人事支出	1,132,165	4,686,357
人事支出	1,132,165	4,686,357
業務支出	25,286	52,411
業務支出	25,286	52,411
財產損失	44,479	44,479
財產交易損失	44,479	44,479
折舊、折耗及攤銷	100,300	204,465
固定資產折舊	99,884	203,632
無形資產攤銷	416	833
其他支出	30,073	30,073
其他支出	30,073	30,073
本期賸餘（短絀）	-549,303	6,508,748
期初淨資產		33,122,151
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		39,630,899

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 2 月 28 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	11,526,533		11,526,533	收入
財產收入	25,533		25,533	財產收益
政府撥入收入	11,501,000		11,501,000	政府撥入收入
基金用途	4,768,841	248,944	5,017,785	支出
用人費用	4,686,357		4,686,357	人事支出
服務費用	52,411		52,411	業務支出
		44,479	44,479	財產損失
		204,465	204,465	折舊、折耗及攤銷
其他	30,073		30,073	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,757,692	-248,944	6,508,748	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	27,234,520	12,396,379	39,630,899	期末淨資產

註：