

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 4 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	969,000	969,000			13,278,533	13,275,000	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	969,000	969,000			13,253,000	13,253,000		
公庫撥款收入	19,135,000	969,000	969,000			13,253,000	13,253,000		
基金用途	27,950,000	1,343,271	969,000	374,271	38.62	7,387,311	22,068,000	-14,680,689	-66.52
國民教育計畫	27,890,000	1,343,271	969,000	374,271	38.62	7,387,311	22,038,000	-14,650,689	-66.48
其他	27,890,000	1,343,271	969,000	374,271	38.62	7,387,311	22,038,000	-14,650,689	-66.48
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	-374,271		-374,271		5,891,222	-8,793,000	14,684,222	-167.00
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					26,368,050	-13,939,000	40,307,050	-289.17

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4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	47,447,468	100.00	負債	2	8,643,117	18.22
流動資產	11	34,145,013	71.96	流動負債	21	6,859,308	14.46
現金	1101	34,145,013	71.96	應付款項	2102	6,859,308	14.46
銀行存款	110102	34,121,013	71.91	應付代收款	210203	6,859,308	14.46
縣庫存款	110102-1	26,344,050	55.52	代收款	210203-1	1,059,109	2.23
保管款	110102-2	7,776,963	16.39	代辦經費	210203-2	5,800,199	12.22
零用及週轉金	110103	24,000	0.05	其他負債	28	1,783,809	3.76
固定資產	14	12,432,969	26.20	什項負債	2801	1,783,809	3.76
土地	1401	2,718,663	5.73	存入保證金	280104	1,783,809	3.76
土地	140101	2,718,663	5.73	淨資產	3	38,804,351	81.78
土地改良物	1402	6,918	0.01	淨資產	31	38,804,351	81.78
土地改良物	140201	691,809	1.46	淨資產	3101	38,804,351	81.78
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.44	累積餘額	310101	33,122,151	69.81
房屋建築及設備	1404	6,638,184	13.99	本期賸餘	310102	5,682,200	11.98
房屋建築及設備	140401	28,712,495	60.51	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4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	-22,074,311	-46.52	合計：		47,447,468	
機械及設備	1405	778,659	1.64				
機械及設備	140501	6,097,010	12.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,318,351	-11.21				
交通及運輸設備	1406	511,295	1.08				
交通及運輸設備	140601	1,441,595	3.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-930,300	-1.96				
雜項設備	1407	1,779,250	3.75				
雜項設備	140701	7,741,518	16.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,962,268	-12.57				
無形資產	16	3,332	0.01				
無形資產	1601	3,332	0.01				
電腦軟體	160102	3,332	0.01				
其他資產	18	866,154	1.83				

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4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	866,154	1.83				
暫付及待結轉帳項	180105	866,154	1.83				
代管資產	180106	1,665,463	3.51				
土地	180106-1	1,665,463	3.51				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.51				
合計：		47,447,468					
		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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,205,700	13,515,233
財產收益	236,700	262,233
財產孳息收入		25,533
其他財產收入	236,700	236,700
政府撥入收入	969,000	13,253,000
公庫撥款收入	969,000	13,253,000
支出	1,441,642	7,833,033
人事支出	1,318,911	7,230,308
人事支出	1,318,911	7,230,308
業務支出	23,780	117,510
業務支出	23,780	117,510
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	98,371	401,243
固定資產折舊	97,955	399,577
無形資產攤銷	416	1,666
其他支出	580	39,493
其他支出	580	39,493
本期賸餘（短絀）	-235,942	5,682,200
期初淨資產		33,122,151
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,804,351

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 4 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	13,278,533	236,700	13,515,233	收入
財產收入	25,533	236,700	262,233	財產收益
政府撥入收入	13,253,000		13,253,000	政府撥入收入
基金用途	7,387,311	445,722	7,833,033	支出
用人費用	7,230,308		7,230,308	人事支出
服務費用	117,510		117,510	業務支出
		44,479	44,479	財產損失
		401,243	401,243	折舊、折耗及攤銷
其他	39,493		39,493	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,891,222	-209,022	5,682,200	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	26,368,050	12,436,301	38,804,351	期末淨資產

註：