

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 5 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	792,377	783,000	9,377	1.20	14,070,910	14,058,000	12,910	0.09
財產收入	22,000	9,377		9,377		34,910	22,000	12,910	58.68
利息收入						25,533		25,533	
其他財產收入	22,000	9,377		9,377		9,377	22,000	-12,623	-57.38
政府撥入收入	19,135,000	783,000	783,000			14,036,000	14,036,000		
公庫撥款收入	19,135,000	783,000	783,000			14,036,000	14,036,000		
基金用途	27,950,000	1,443,994	783,000	660,994	84.42	8,831,305	22,851,000	-14,019,695	-61.35
國民教育計畫	27,890,000	1,443,994	783,000	660,994	84.42	8,831,305	22,821,000	-13,989,695	-61.30
其他	27,890,000	1,443,994	783,000	660,994	84.42	8,831,305	22,821,000	-13,989,695	-61.30
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	-651,617		-651,617		5,239,605	-8,793,000	14,032,605	-159.59
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					25,716,433	-13,939,000	39,655,433	-284.49

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5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	44,846,750	100.00	負債	2	6,793,203	15.15
流動資產	11	31,514,912	70.27	流動負債	21	5,033,178	11.22
現金	1101	31,514,912	70.27	應付款項	2102	5,033,178	11.22
銀行存款	110102	31,490,912	70.22	應付代收款	210203	5,033,178	11.22
縣庫存款	110102-1	25,692,433	57.29	代收款	210203-1	1,002,781	2.24
保管款	110102-2	5,798,479	12.93	代辦經費	210203-2	4,030,397	8.99
零用及週轉金	110103	24,000	0.05	其他負債	28	1,760,025	3.92
固定資產	14	12,334,199	27.50	什項負債	2801	1,760,025	3.92
土地	1401	2,718,663	6.06	存入保證金	280104	1,760,025	3.92
土地	140101	2,718,663	6.06	淨資產	3	38,053,547	84.85
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	38,053,547	84.85
土地改良物	140201	691,809	1.54	淨資產	3101	38,053,547	84.85
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.53	累積餘額	310101	33,122,151	73.86
房屋建築及設備	1404	6,610,824	14.74	本期賸餘	310102	4,931,396	11.00
房屋建築及設備	140401	28,712,495	64.02	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5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	-22,101,671	-49.28	合計：		44,846,750	
機械及設備	1405	744,857	1.66				
機械及設備	140501	6,097,010	13.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,352,153	-11.93				
交通及運輸設備	1406	502,740	1.12				
交通及運輸設備	140601	1,441,595	3.21				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-938,855	-2.09				
雜項設備	1407	1,750,197	3.90				
雜項設備	140701	7,741,518	17.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,991,321	-13.36				
無形資產	16	2,915	0.01				
無形資產	1601	2,915	0.01				
電腦軟體	160102	2,915	0.01				
其他資產	18	994,724	2.22				

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5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	994,724	2.22				
暫付及待結轉帳項	180105	994,724	2.22				
代管資產	180106	1,665,463	3.71				
土地	180106-1	1,665,463	3.71				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.71				
合計：		44,846,750					
		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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	792,377	14,307,610
財產收益	9,377	271,610
財產孳息收入		25,533
其他財產收入	9,377	246,077
政府撥入收入	783,000	14,036,000
公庫撥款收入	783,000	14,036,000
支出	1,543,181	9,376,214
人事支出	1,358,741	8,589,049
人事支出	1,358,741	8,589,049
業務支出	70,949	188,459
業務支出	70,949	188,459
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	99,187	500,430
固定資產折舊	98,770	498,347
無形資產攤銷	417	2,083
其他支出	14,304	53,797
其他支出	14,304	53,797
本期賸餘（短絀）	-750,804	4,931,396
期初淨資產		33,122,151
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		38,053,547

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 5 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	14,070,910	236,700	14,307,610	收入
財產收入	34,910	236,700	271,610	財產收益
政府撥入收入	14,036,000		14,036,000	政府撥入收入
基金用途	8,831,305	544,909	9,376,214	支出
用人費用	8,589,049		8,589,049	人事支出
服務費用	182,459	6,000	188,459	業務支出
材料及用品費	6,000	-6,000		
		44,479	44,479	財產損失
		500,430	500,430	折舊、折耗及攤銷
其他	53,797		53,797	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,239,605	-308,209	4,931,396	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	25,716,433	12,337,114	38,053,547	期末淨資產

註：