

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 7 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	1,055,306	1,029,000	26,306	2.56	15,909,216	15,870,000	39,216	0.25
財產收入	22,000	26,306		26,306		61,216	22,000	39,216	178.25
利息收入		26,306		26,306		51,839		51,839	
其他財產收入	22,000					9,377	22,000	-12,623	-57.38
政府撥入收入	19,135,000	1,029,000	1,029,000			15,848,000	15,848,000		
公庫撥款收入	19,135,000	1,029,000	1,029,000			15,848,000	15,848,000		
基金用途	27,950,000	793,912	1,029,000	-235,088	-22.85	10,837,186	24,663,000	-13,825,814	-56.06
國民教育計畫	27,890,000	793,912	999,000	-205,088	-20.53	10,837,186	24,603,000	-13,765,814	-55.95
其他	27,890,000	793,912	999,000	-205,088	-20.53	10,837,186	24,603,000	-13,765,814	-55.95
建築及設備計畫	60,000		30,000	-30,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000		30,000	-30,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-8,793,000	261,394		261,394		5,072,030	-8,793,000	13,865,030	-157.68
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					25,548,858	-13,939,000	39,487,858	-283.29

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7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	44,497,599	100.00	負債	2	6,756,149	15.18
流動資產	11	31,127,365	69.95	流動負債	21	4,980,124	11.19
現金	1101	31,127,365	69.95	應付款項	2102	4,980,124	11.19
銀行存款	110102	31,103,365	69.90	應付代收款	210203	4,980,124	11.19
縣庫存款	110102-1	25,524,858	57.36	代收款	210203-1	758,545	1.70
保管款	110102-2	5,578,507	12.54	代辦經費	210203-2	4,221,579	9.49
零用及週轉金	110103	24,000	0.05	其他負債	28	1,776,025	3.99
固定資產	14	12,190,510	27.40	什項負債	2801	1,776,025	3.99
土地	1401	2,718,663	6.11	存入保證金	280104	1,776,025	3.99
土地	140101	2,718,663	6.11	淨資產	3	37,741,450	84.82
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	37,741,450	84.82
土地改良物	140201	691,809	1.55	淨資產	3101	37,741,450	84.82
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.54	累積餘額	310101	33,122,151	74.44
房屋建築及設備	1404	6,556,102	14.73	本期賸餘	310102	4,577,299	10.29
房屋建築及設備	140401	28,712,495	64.53	淨資產調整數	310104	42,000	0.00

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7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	-22,156,393	-49.79	合計：		44,497,599	
機械及設備	1405	712,578	1.60				
機械及設備	140501	6,139,010	13.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,426,432	-12.19				
交通及運輸設備	1406	504,129	1.13				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	3.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-955,966	-2.15				
雜項設備	1407	1,692,120	3.80				
雜項設備	140701	7,741,518	17.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,049,398	-13.59				
無形資產	16	2,082	0.00				
無形資產	1601	2,082	0.00				
電腦軟體	160102	2,082	0.00				
其他資產	18	1,177,642	2.65				

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7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	1,177,642	2.65				
暫付及待結轉帳項	180105	1,177,642	2.65				
代管資產	180106	1,665,463	3.74				
土地	180106-1	1,665,463	3.74				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.74				
合計：		44,497,599					
		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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,073,806	16,164,416
財產收益	44,806	316,416
財產孳息收入	26,306	51,839
其他財產收入	18,500	264,577
政府撥入收入	1,029,000	15,848,000
公庫撥款收入	1,029,000	15,848,000
支出	902,171	11,587,117
人事支出	720,656	10,505,438
人事支出	720,656	10,505,438
業務支出	45,025	244,772
業務支出	45,025	244,772
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	108,259	705,452
固定資產折舊	107,842	702,536
無形資產攤銷	417	2,916
其他支出	28,231	86,976
其他支出	28,231	86,976
本期賸餘（短絀）	171,635	4,577,299
期初淨資產		33,122,151
解繳公庫		
淨資產調整數	42,000	42,000
期末淨資產		37,741,450

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 7 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	15,909,216	255,200	16,164,416	收入
財產收入	61,216	255,200	316,416	財產收益
政府撥入收入	15,848,000		15,848,000	政府撥入收入
基金用途	10,837,186	749,931	11,587,117	支出
用人費用	10,505,438		10,505,438	人事支出
服務費用	238,772	6,000	244,772	業務支出
材料及用品費	6,000	-6,000		
		44,479	44,479	財產損失
		705,452	705,452	折舊、折耗及攤銷
其他	86,976		86,976	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,072,030	-494,731	4,577,299	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
		42,000	42,000	淨資產調整數
期末基金餘額	25,548,858	12,192,592	37,741,450	期末淨資產

註：