

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 8 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			16,692,216	16,653,000	39,216	0.24
財產收入	22,000					61,216	22,000	39,216	178.25
利息收入						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	783,000	783,000			16,631,000	16,631,000		
公庫撥款收入	19,135,000	783,000	783,000			16,631,000	16,631,000		
基金用途	27,950,000	2,094,340	783,000	1,311,340	167.48	12,931,526	25,446,000	-12,514,474	-49.18
國民教育計畫	27,890,000	2,034,490	783,000	1,251,490	159.83	12,871,676	25,386,000	-12,514,324	-49.30
其他	27,890,000	2,034,490	783,000	1,251,490	159.83	12,871,676	25,386,000	-12,514,324	-49.30
建築及設備計畫	60,000	59,850		59,850		59,850	60,000	-150	-0.25
購建固定資產	60,000	59,850		59,850		59,850	60,000	-150	-0.25
本期賸餘(短絀)	-8,793,000	-1,311,340		-1,311,340		3,760,690	-8,793,000	12,553,690	-142.77
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					24,237,518	-13,939,000	38,176,518	-273.88

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8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	42,938,176	100.00	負債	2	6,520,182	15.19
流動資產	11	29,504,686	68.71	流動負債	21	4,744,157	11.05
現金	1101	29,504,686	68.71	應付款項	2102	4,744,157	11.05
銀行存款	110102	29,480,686	68.66	應付代收款	210203	4,744,157	11.05
縣庫存款	110102-1	24,213,518	56.39	代收款	210203-1	959,630	2.23
保管款	110102-2	5,267,168	12.27	代辦經費	210203-2	3,784,527	8.81
零用及週轉金	110103	24,000	0.06	其他負債	28	1,776,025	4.14
固定資產	14	12,178,810	28.36	什項負債	2801	1,776,025	4.14
土地	1401	2,718,663	6.33	存入保證金	280104	1,776,025	4.14
土地	140101	2,718,663	6.33	淨資產	3	36,417,994	84.81
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	36,417,994	84.81
土地改良物	140201	691,809	1.61	淨資產	3101	36,417,994	84.81
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.60	累積餘額	310101	33,122,151	77.14
房屋建築及設備	1404	6,528,740	15.20	本期賸餘	310102	3,253,843	7.58
房屋建築及設備	140401	28,712,495	66.87	淨資產調整數	310104	42,000	0.10

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8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	-22,183,755	-51.66	合計：		42,938,176	
機械及設備	1405	681,861	1.59				
機械及設備	140501	6,139,010	14.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,457,149	-12.71				
交通及運輸設備	1406	495,382	1.15				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	3.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-964,713	-2.25				
雜項設備	1407	1,747,246	4.07				
雜項設備	140701	7,825,668	18.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,078,422	-14.16				
無形資產	16	1,666	0.00				
無形資產	1601	1,666	0.00				
電腦軟體	160102	1,666	0.00				
其他資產	18	1,253,014	2.92				

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8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	1,253,014	2.92				
暫付及待結轉帳項	180105	1,253,014	2.92				
代管資產	180106	1,665,463	3.88				
土地	180106-1	1,665,463	3.88				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.88				
合計：		42,938,176					
		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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	807,300	16,971,716
財產收益	24,300	340,716
財產孳息收入		51,839
其他財產收入	24,300	288,877
政府撥入收入	783,000	16,631,000
公庫撥款收入	783,000	16,631,000
支出	2,130,756	13,717,873
人事支出	2,010,976	12,516,414
人事支出	2,010,976	12,516,414
業務支出	13,730	258,502
業務支出	13,730	258,502
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	96,266	801,718
固定資產折舊	95,850	798,386
無形資產攤銷	416	3,332
其他支出	9,784	96,760
其他支出	9,784	96,760
本期賸餘（短絀）	-1,323,456	3,253,843
期初淨資產		33,122,151
解繳公庫		
淨資產調整數		42,000
期末淨資產		36,417,994

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 8 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	16,692,216	279,500	16,971,716	收入
財產收入	61,216	279,500	340,716	財產收益
政府撥入收入	16,631,000		16,631,000	政府撥入收入
基金用途	12,931,526	786,347	13,717,873	支出
用人費用	12,516,414		12,516,414	人事支出
服務費用	252,502	6,000	258,502	業務支出
材料及用品費	6,000	-6,000		
		44,479	44,479	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	59,850	-59,850		
		801,718	801,718	折舊、折耗及攤銷
其他	96,760		96,760	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,760,690	-506,847	3,253,843	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	24,237,518	12,180,476	36,417,994	期末淨資產

註：