

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 9 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	1,656,000	1,656,000			18,348,216	18,309,000	39,216	0.21
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	1,656,000	1,656,000			18,287,000	18,287,000		
公庫撥款收入	19,135,000	1,656,000	1,656,000			18,287,000	18,287,000		
基金用途	27,950,000	1,297,792	1,656,000	-358,208	-21.63	14,229,318	27,102,000	-12,872,682	-47.50
國民教育計畫	27,890,000	1,297,792	1,656,000	-358,208	-21.63	14,169,468	27,042,000	-12,872,532	-47.60
其他	27,890,000	1,297,792	1,656,000	-358,208	-21.63	14,169,468	27,042,000	-12,872,532	-47.60
建築及設備計畫	60,000					59,850	60,000	-150	-0.25
購建固定資產	60,000					59,850	60,000	-150	-0.25
本期賸餘(短絀)	-8,793,000	358,208		358,208		4,118,898	-8,793,000	12,911,898	-146.84
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					24,595,726	-13,939,000	38,534,726	-276.45

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9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	43,343,814	100.00	負債	2	6,637,622	15.31
流動資產	11	30,216,236	69.71	流動負債	21	4,861,597	11.22
現金	1101	30,216,236	69.71	應付款項	2102	4,861,597	11.22
銀行存款	110102	30,192,236	69.66	應付代收款	210203	4,861,597	11.22
縣庫存款	110102-1	24,571,726	56.69	代收款	210203-1	871,184	2.01
保管款	110102-2	5,620,510	12.97	代辦經費	210203-2	3,990,413	9.21
零用及週轉金	110103	24,000	0.06	其他負債	28	1,776,025	4.10
固定資產	14	12,109,217	27.94	什項負債	2801	1,776,025	4.10
土地	1401	2,718,663	6.27	存入保證金	280104	1,776,025	4.10
土地	140101	2,718,663	6.27	淨資產	3	36,706,192	84.69
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	36,706,192	84.69
土地改良物	140201	691,809	1.60	淨資產	3101	36,706,192	84.69
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.58	累積餘額	310101	33,122,151	76.42
房屋建築及設備	1404	6,501,380	15.00	本期賸餘	310102	3,542,041	8.17
房屋建築及設備	140401	28,712,495	66.24	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9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	-22,211,115	-51.24	合計：		43,343,814	
機械及設備	1405	651,713	1.50				
機械及設備	140501	6,139,010	14.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,487,297	-12.66				
交通及運輸設備	1406	486,636	1.12				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	3.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-973,459	-2.25				
雜項設備	1407	1,743,907	4.02				
雜項設備	140701	7,852,772	18.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,108,865	-14.09				
無形資產	16	1,249	0.00				
無形資產	1601	1,249	0.00				
電腦軟體	160102	1,249	0.00				
其他資產	18	1,017,112	2.35				

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9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	1,017,112	2.35				
暫付及待結轉帳項	180105	1,017,112	2.35				
代管資產	180106	1,665,463	3.84				
土地	180106-1	1,665,463	3.84				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-3.84				
合計：		43,343,814					
		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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,683,104	18,654,820
財產收益	27,104	367,820
財產孳息收入		51,839
其他財產收入	27,104	315,981
政府撥入收入	1,656,000	18,287,000
公庫撥款收入	1,656,000	18,287,000
支出	1,394,906	15,112,779
人事支出	1,253,623	13,770,037
人事支出	1,253,623	13,770,037
業務支出	23,642	282,144
業務支出	23,642	282,144
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	97,114	898,832
固定資產折舊	96,697	895,083
無形資產攤銷	417	3,749
其他支出	20,527	117,287
其他支出	20,527	117,287
本期賸餘（短絀）	288,198	3,542,041
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		36,706,192

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 9 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	18,348,216	306,604	18,654,820	收入
財產收入	61,216	306,604	367,820	財產收益
政府撥入收入	18,287,000		18,287,000	政府撥入收入
基金用途	14,229,318	883,461	15,112,779	支出
用人費用	13,770,037		13,770,037	人事支出
服務費用	276,144	6,000	282,144	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		
		898,832	898,832	折舊、折耗及攤銷
其他	117,287		117,287	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,118,898	-576,857	3,542,041	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	24,595,726	12,110,466	36,706,192	期末淨資產

註：