

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 10 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	848,000	848,000			19,196,216	19,157,000	39,216	0.20
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	848,000	848,000			19,135,000	19,135,000		
公庫撥款收入	19,135,000	848,000	848,000			19,135,000	19,135,000		
基金用途	27,950,000	1,939,060	848,000	1,091,060	128.66	16,168,378	27,950,000	-11,781,622	-42.15
國民教育計畫	27,890,000	1,939,060	848,000	1,091,060	128.66	16,108,528	27,890,000	-11,781,472	-42.24
其他	27,890,000	1,939,060	848,000	1,091,060	128.66	16,108,528	27,890,000	-11,781,472	-42.24
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	-1,091,060		-1,091,060		3,027,838	-8,793,000	11,820,838	-134.43
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					23,504,666	-13,939,000	37,443,666	-268.63

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10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	40,931,987	100.00	負債	2	5,414,232	13.23
流動資產	11	27,772,126	67.85	流動負債	21	3,638,207	8.89
現金	1101	27,772,126	67.85	應付款項	2102	3,638,207	8.89
銀行存款	110102	27,748,126	67.79	應付代收款	210203	3,638,207	8.89
縣庫存款	110102-1	23,480,666	57.37	代收款	210203-1	817,045	2.00
保管款	110102-2	4,267,460	10.43	代辦經費	210203-2	2,821,162	6.89
零用及週轉金	110103	24,000	0.06	其他負債	28	1,776,025	4.34
固定資產	14	12,012,256	29.35	什項負債	2801	1,776,025	4.34
土地	1401	2,718,663	6.64	存入保證金	280104	1,776,025	4.34
土地	140101	2,718,663	6.64	淨資產	3	35,517,755	86.77
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	35,517,755	86.77
土地改良物	140201	691,809	1.69	淨資產	3101	35,517,755	86.77
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.67	累積餘額	310101	33,122,151	80.92
房屋建築及設備	1404	6,474,018	15.82	本期賸餘	310102	2,353,604	5.75
房屋建築及設備	140401	28,712,495	70.15	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10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	-22,238,477	-54.33	合計：		40,931,987	
機械及設備	1405	621,546	1.52				
機械及設備	140501	6,139,010	15.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,517,464	-13.48				
交通及運輸設備	1406	478,063	1.17				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	3.57				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-982,032	-2.40				
雜項設備	1407	1,713,048	4.19				
雜項設備	140701	7,852,772	19.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,139,724	-15.00				
無形資產	16	833	0.00				
無形資產	1601	833	0.00				
電腦軟體	160102	833	0.00				
其他資產	18	1,146,772	2.80				

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10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	1,146,772	2.80				
暫付及待結轉帳項	180105	1,146,772	2.80				
代管資產	180106	1,665,463	4.07				
土地	180106-1	1,665,463	4.07				
應付代管資產	180107	-1,665,463	-4.07				
合計：		40,931,987					
		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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	848,000	19,502,820
財產收益		367,820
財產孳息收入		51,839
其他財產收入		315,981
政府撥入收入	848,000	19,135,000
公庫撥款收入	848,000	19,135,000
支出	2,036,437	17,149,216
人事支出	1,858,379	15,628,416
人事支出	1,858,379	15,628,416
業務支出	54,996	337,140
業務支出	54,996	337,140
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	97,377	996,209
固定資產折舊	96,961	992,044
無形資產攤銷	416	4,165
其他支出	25,685	142,972
其他支出	25,685	142,972
本期賸餘（短絀）	-1,188,437	2,353,604
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		35,517,755

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 10 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	19,196,216	306,604	19,502,820	收入
財產收入	61,216	306,604	367,820	財產收益
政府撥入收入	19,135,000		19,135,000	政府撥入收入
基金用途	16,168,378	980,838	17,149,216	支出
用人費用	15,628,416		15,628,416	人事支出
服務費用	331,140	6,000	337,140	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		
		996,209	996,209	折舊、折耗及攤銷
其他	142,972		142,972	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,027,838	-674,234	2,353,604	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	23,504,666	12,013,089	35,517,755	期末淨資產

註：