

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 11 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 | 8,701 | | 8,701 | | 19,204,917 | 19,157,000 | 47,917 | 0.25 |
| 財產收入 | 22,000 | 8,701 | | 8,701 | | 69,917 | 22,000 | 47,917 | 217.80 |
| 利息收入 | | | | | | 51,839 | | 51,839 | |
| 其他財產收入 | 22,000 | 8,701 | | 8,701 | | 18,078 | 22,000 | -3,922 | -17.83 |
| 政府撥入收入 | 19,135,000 | | | | | 19,135,000 | 19,135,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 19,135,000 | | | | | 19,135,000 | 19,135,000 | | |
| 基金用途 | 27,950,000 | 1,495,582 | | 1,495,582 | | 17,663,960 | 27,950,000 | -10,286,040 | -36.80 |
| 國民教育計畫 | 27,890,000 | 1,495,582 | | 1,495,582 | | 17,604,110 | 27,890,000 | -10,285,890 | -36.88 |
| 其他 | 27,890,000 | 1,495,582 | | 1,495,582 | | 17,604,110 | 27,890,000 | -10,285,890 | -36.88 |
| 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 | -1,486,881 | | -1,486,881 | | 1,540,957 | -8,793,000 | 10,333,957 | -117.52 |
| 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 | | | | | 22,017,785 | -13,939,000 | 35,956,785 | -257.96 |

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11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 | 39,023,622 | 100.00 | 負債 | 2 | 4,941,096 | 12.66 |
| 流動資產 | 11 | 25,650,742 | 65.73 | 流動負債 | 21 | 3,165,071 | 8.11 |
| 現金 | 1101 | 25,650,742 | 65.73 | 應付款項 | 2102 | 3,165,071 | 8.11 |
| 銀行存款 | 110102 | 25,626,742 | 65.67 | 應付代收款 | 210203 | 3,165,071 | 8.11 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 21,993,785 | 56.36 | 代收款 | 210203-1 | 767,089 | 1.97 |
| 保管款 | 110102-2 | 3,632,957 | 9.31 | 代辦經費 | 210203-2 | 2,397,982 | 6.14 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 24,000 | 0.06 | 其他負債 | 28 | 1,776,025 | 4.55 |
| 固定資產 | 14 | 12,064,325 | 30.92 | 什項負債 | 2801 | 1,776,025 | 4.55 |
| 土地 | 1401 | 2,718,663 | 6.97 | 存入保證金 | 280104 | 1,776,025 | 4.55 |
| 土地 | 140101 | 2,718,663 | 6.97 | 淨資產 | 3 | 34,082,526 | 87.34 |
| 土地改良物 | 1402 | 6,918 | 0.02 | 淨資產 | 31 | 34,082,526 | 87.34 |
| 土地改良物 | 140201 | 691,809 | 1.77 | 淨資產 | 3101 | 34,082,526 | 87.34 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -684,891 | -1.76 | 累積餘額 | 310101 | 33,122,151 | 84.88 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 6,446,658 | 16.52 | 本期賸餘 | 310102 | 918,375 | 2.35 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 28,712,495 | 73.58 | 淨資產調整數 | 310104 | 42,000 | 0.11 |

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11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 | -22,265,837 | -57.06 | 合計： | | 39,023,622 | |
| 機械及設備 | 1405 | 592,438 | 1.52 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 6,139,010 | 15.73 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,546,572 | -14.21 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 469,490 | 1.20 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,460,095 | 3.74 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -990,605 | -2.54 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 1,830,158 | 4.69 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 8,000,772 | 20.50 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,170,614 | -15.81 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 416 | 0.00 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 416 | 0.00 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 416 | 0.00 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 1,308,139 | 3.35 | | | | |

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11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 | 1,308,139 | 3.35 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,308,139 | 3.35 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 1,665,463 | 4.27 | | | | |
| 土地 | 180106-1 | 1,665,463 | 4.27 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -1,665,463 | -4.27 | | | | |
| 合計： | | 39,023,622 | | | | | |
| | | 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11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 156,701 | 19,659,521 |
| 財產收益 | 156,701 | 524,521 |
| 財產孳息收入 | | 51,839 |
| 其他財產收入 | 156,701 | 472,682 |
| 政府撥入收入 | | 19,135,000 |
| 公庫撥款收入 | | 19,135,000 |
| 支出 | 1,591,930 | 18,741,146 |
| 人事支出 | 1,471,872 | 17,100,288 |
| 人事支出 | 1,471,872 | 17,100,288 |
| 業務支出 | 15,564 | 352,704 |
| 業務支出 | 15,564 | 352,704 |
| 財產損失 | | 44,479 |
| 財產交易損失 | | 44,479 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 96,348 | 1,092,557 |
| 固定資產折舊 | 95,931 | 1,087,975 |
| 無形資產攤銷 | 417 | 4,582 |
| 其他支出 | 8,146 | 151,118 |
| 其他支出 | 8,146 | 151,118 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,435,229 | 918,375 |
| 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 | | 34,082,526 |

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 11 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 | 19,204,917 | 454,604 | 19,659,521 | 收入 |
| 財產收入 | 69,917 | 454,604 | 524,521 | 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 | 17,663,960 | 1,077,186 | 18,741,146 | 支出 |
| 用人費用 | 17,100,288 | | 17,100,288 | 人事支出 |
| 服務費用 | 346,704 | 6,000 | 352,704 | 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 | | |
| | | 1,092,557 | 1,092,557 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 151,118 | | 151,118 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,540,957 | -622,582 | 918,375 | 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 | 22,017,785 | 12,064,741 | 34,082,526 | 期末淨資產 |

註：