

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 12 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					19,204,917	19,157,000	47,917	0.25
財產收入	22,000					69,917	22,000	47,917	217.80
利息收入						51,839		51,839	
其他財產收入	22,000					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	389,644		389,644		18,053,604	27,950,000	-9,896,396	-35.41
國民教育計畫	27,890,000	389,644		389,644		17,993,754	27,890,000	-9,896,246	-35.48
其他	27,890,000	389,644		389,644		17,993,754	27,890,000	-9,896,246	-35.48
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	-389,644		-389,644		1,151,313	-8,793,000	9,944,313	-113.09
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					21,628,141	-13,939,000	35,567,141	-255.16

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12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	41,043,840	100.00	負債	2	7,337,327	17.88
流動資產	11	28,892,395	70.39	流動負債	21	5,561,302	13.55
現金	1101	28,892,395	70.39	應付款項	2102	5,561,302	13.55
銀行存款	110102	28,892,395	70.39	應付代收款	210203	5,561,302	13.55
縣庫存款	110102-1	21,628,141	52.70	代收款	210203-1	877,171	2.14
保管款	110102-2	7,264,254	17.70	代辦經費	210203-2	4,684,131	11.41
固定資產	14	12,078,372	29.43	其他負債	28	1,776,025	4.33
土地	1401	2,718,663	6.62	什項負債	2801	1,776,025	4.33
土地	140101	2,718,663	6.62	存入保證金	280104	1,776,025	4.33
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	3	33,706,513	82.12
土地改良物	140201	691,809	1.69	淨資產	31	33,706,513	82.12
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.67	淨資產	3101	33,706,513	82.12
房屋建築及設備	1404	6,419,296	15.64	累積餘額	310101	33,706,513	82.12
房屋建築及設備	140401	28,712,495	69.96	合計：	310104	41,043,840	0.10
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,293,199	-54.32				

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12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		
機械及設備	1405	565,316	1.38				
機械及設備	140501	6,139,010	14.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,573,694	-13.58				
交通及運輸設備	1406	460,917	1.12				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	3.56				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-999,178	-2.43				
雜項設備	1407	1,907,262	4.65				
雜項設備	140701	8,110,772	19.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,203,510	-15.11				
無形資產	16	0	0.00				
無形資產	1601	0	0.00				
電腦軟體	160102	0	0.00				
其他資產	18	73,073	0.18				
什項資產	1801	73,073	0.18				
暫付及待結轉帳項	180105	73,073	0.18				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	110,000	19,769,521
財產收益	110,000	634,521
財產孳息收入		51,839
其他財產收入	110,000	582,682
政府撥入收入		19,135,000
公庫撥款收入		19,135,000
支出	486,013	19,227,159
人事支出	155,206	17,255,494
人事支出	155,206	17,255,494
業務支出	89,983	442,687
業務支出	89,983	442,687
財產損失		44,479
財產交易損失		44,479
折舊、折耗及攤銷	96,369	1,188,926
固定資產折舊	95,953	1,183,928
無形資產攤銷	416	4,998
其他支出	144,455	295,573
其他支出	144,455	295,573
本期賸餘（短絀）	-376,013	542,362
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		33,706,513

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 12 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	19,204,917	564,604	19,769,521	收入
財產收入	69,917	564,604	634,521	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	18,053,604	1,173,555	19,227,159	支出
用人費用	17,255,494		17,255,494	人事支出
服務費用	436,687	6,000	442,687	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		
		1,188,926	1,188,926	折舊、折耗及攤銷
其他	295,573		295,573	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,151,313	-608,951	542,362	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	21,628,141	12,078,372	33,706,513	期末淨資產

註：