

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 115 年 2 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	8,444,000	212,000	212,000			5,904,945	5,943,000	-38,055	-0.64
財產收入	56,000					17,945	56,000	-38,055	-67.96
利息收入						17,945		17,945	
其他財產收入	56,000						56,000	-56,000	-100.00
政府撥入收入	8,388,000	212,000	212,000			5,887,000	5,887,000		
公庫撥款收入	8,388,000	212,000	212,000			5,887,000	5,887,000		
基金用途	19,935,000	1,276,270	212,000	1,064,270	502.01	5,286,292	17,434,000	-12,147,708	-69.68
國民教育計畫	19,875,000	1,276,270	212,000	1,064,270	502.01	5,286,292	17,404,000	-12,117,708	-69.63
其他	19,875,000	1,276,270	212,000	1,064,270	502.01	5,286,292	17,404,000	-12,117,708	-69.63
建築及設備計畫	60,000						30,000	-30,000	-100.00
購建固定資產	60,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-11,491,000	-1,064,270		-1,064,270		618,653	-11,491,000	12,109,653	-105.38
期初基金餘額	11,684,000					21,628,141	11,684,000	9,944,141	85.11
解繳公庫									
期末基金餘額	193,000					22,246,794	193,000	22,053,794	11,426.84

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115年2月28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	41,772,241	100.00	負債	2	7,630,408	18.27
流動資產	11	29,618,574	70.90	流動負債	21	5,817,383	13.93
現金	1101	29,618,574	70.90	應付款項	2102	5,817,383	13.93
銀行存款	110102	29,592,574	70.84	應付代收款	210203	5,817,383	13.93
縣庫存款	110102-1	22,220,794	53.20	代收款	210203-1	1,047,987	2.51
保管款	110102-2	7,371,780	17.65	代辦經費	210203-2	4,769,396	11.42
零用及週轉金	110103	26,000	0.06	其他負債	28	1,813,025	4.34
固定資產	14	11,895,039	28.48	什項負債	2801	1,813,025	4.34
土地	1401	2,718,663	6.51	存入保證金	280104	1,813,025	4.34
土地	140101	2,718,663	6.51	淨資產	3	34,141,833	81.73
土地改良物	1402	6,918	0.02	淨資產	31	34,141,833	81.73
土地改良物	140201	691,809	1.66	淨資產	3101	34,141,833	81.73
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.64	累積餘額	310101	33,706,513	80.69
房屋建築及設備	1404	6,364,574	15.24	本期賸餘	310102	435,320	1.04
房屋建築及設備	140401	28,712,495	68.74	淨資產調整數	310104		

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115年2月28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	-22,347,921	-53.50	合計：		41,772,241	
機械及設備	1405	520,577	1.25				
機械及設備	140501	6,139,010	14.70				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,618,433	-13.45				
交通及運輸設備	1406	444,332	1.06				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	3.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,015,763	-2.43				
雜項設備	1407	1,839,975	4.40				
雜項設備	140701	8,110,772	19.42				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,270,797	-15.01				
其他資產	18	258,628	0.62				
什項資產	1801	258,628	0.62				
暫付及待結轉帳項	180105	258,628	0.62				
代管資產	180106	1,665,463	3.99				

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	212,000	5,904,945
財產收益		17,945
財產孳息收入		17,945
政府撥入收入	212,000	5,887,000
公庫撥款收入	212,000	5,887,000
支出	1,367,806	5,469,625
人事支出	1,242,528	5,234,589
人事支出	1,242,528	5,234,589
業務支出	23,990	37,720
業務支出	23,990	37,720
折舊、折耗及攤銷	91,536	183,333
固定資產折舊	91,536	183,333
其他支出	9,752	13,983
其他支出	9,752	13,983
本期賸餘（短絀）	-1,155,806	435,320
期初淨資產		33,706,513
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		34,141,833

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	5,904,945		5,904,945	收入
財產收入	17,945		17,945	財產收益
政府撥入收入	5,887,000		5,887,000	政府撥入收入
基金用途	5,286,292	183,333	5,469,625	支出
用人費用	5,234,589		5,234,589	人事支出
服務費用	37,720		37,720	業務支出
		183,333	183,333	折舊、折耗及攤銷
其他	13,983		13,983	其他支出
本期賸餘(短絀)	618,653	-183,333	435,320	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,628,141	12,078,372	33,706,513	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	22,246,794	11,895,039	34,141,833	期末淨資產

註：