

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 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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 |            |        | 6,116,945             | 6,155,000   | -38,055     | -0.62     |
| 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 |            |        | 6,099,000             | 6,099,000   |             |           |
| 公庫撥款收入   | 8,388,000          | 212,000    | 212,000 |            |        | 6,099,000             | 6,099,000   |             |           |
| 基金用途     | 19,935,000         | 1,299,357  | 212,000 | 1,087,357  | 512.90 | 6,585,649             | 17,646,000  | -11,060,351 | -62.68    |
| 國民教育計畫   | 19,875,000         | 1,299,357  | 212,000 | 1,087,357  | 512.90 | 6,585,649             | 17,616,000  | -11,030,351 | -62.62    |
| 其他       | 19,875,000         | 1,299,357  | 212,000 | 1,087,357  | 512.90 | 6,585,649             | 17,616,000  | -11,030,351 | -62.62    |
| 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        | -1,087,357 |         | -1,087,357 |        | -468,704              | -11,491,000 | 11,022,296  | -95.92    |
| 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            |            |         |            |        | 21,159,437            | 193,000     | 20,966,437  | 10,863.44 |

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3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        | 40,125,481 | 100.00 | 負債     | 2        | 7,004,739  | 17.46 |
| 流動資產       | 11       | 27,813,782 | 69.32  | 流動負債   | 21       | 5,191,714  | 12.94 |
| 現金         | 1101     | 27,813,782 | 69.32  | 應付款項   | 2102     | 5,191,714  | 12.94 |
| 銀行存款       | 110102   | 27,787,782 | 69.25  | 應付代收款  | 210203   | 5,191,714  | 12.94 |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 21,133,437 | 52.67  | 代收款    | 210203-1 | 1,053,278  | 2.62  |
| 保管款        | 110102-2 | 6,654,345  | 16.58  | 代辦經費   | 210203-2 | 4,138,436  | 10.31 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 26,000     | 0.06   | 其他負債   | 28       | 1,813,025  | 4.52  |
| 固定資產       | 14       | 11,961,305 | 29.81  | 什項負債   | 2801     | 1,813,025  | 4.52  |
| 土地         | 1401     | 2,718,663  | 6.78   | 存入保證金  | 280104   | 1,813,025  | 4.52  |
| 土地         | 140101   | 2,718,663  | 6.78   | 淨資產    | 3        | 33,120,742 | 82.54 |
| 土地改良物      | 1402     | 6,918      | 0.02   | 淨資產    | 31       | 33,120,742 | 82.54 |
| 土地改良物      | 140201   | 691,809    | 1.72   | 淨資產    | 3101     | 33,120,742 | 82.54 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -684,891   | -1.71  | 累積餘額   | 310101   | 33,706,513 | 84.00 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 6,337,214  | 15.79  | 本期短絀   | 310103   | -585,771   | -1.46 |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 28,712,495 | 71.56  | 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3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 | -22,375,281 | -55.76 | 合計：    |    | 40,125,481 |   |
| 機械及設備        | 1405   | 521,033     | 1.30   |        |    |            |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,162,810   | 15.36  |        |    |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,641,777  | -14.06 |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 436,040     | 1.09   |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,460,095   | 3.64   |        |    |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,024,055  | -2.55  |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 1,941,437   | 4.84   |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,245,772   | 20.55  |        |    |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,304,335  | -15.71 |        |    |            |   |
| 其他資產         | 18     | 350,394     | 0.87   |        |    |            |   |
| 什項資產         | 1801   | 350,394     | 0.87   |        |    |            |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 350,394     | 0.87   |        |    |            |   |
| 代管資產         | 180106 | 1,665,463   | 4.15   |        |    |            |   |

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3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |            |
|----------|------------|------------|
|          | 本月數        | 累計數        |
| 收入       | 370,800    | 6,275,745  |
| 財產收益     | 158,800    | 176,745    |
| 財產孳息收入   |            | 17,945     |
| 其他財產收入   | 158,800    | 158,800    |
| 政府撥入收入   | 212,000    | 6,099,000  |
| 公庫撥款收入   | 212,000    | 6,099,000  |
| 支出       | 1,391,891  | 6,861,516  |
| 人事支出     | 1,238,808  | 6,473,397  |
| 人事支出     | 1,238,808  | 6,473,397  |
| 業務支出     | 54,494     | 92,214     |
| 業務支出     | 54,494     | 92,214     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 92,534     | 275,867    |
| 固定資產折舊   | 92,534     | 275,867    |
| 其他支出     | 6,055      | 20,038     |
| 其他支出     | 6,055      | 20,038     |
| 本期賸餘（短絀） | -1,021,091 | -585,771   |
| 期初淨資產    |            | 33,706,513 |
| 解繳公庫     |            |            |
| 淨資產調整數   |            |            |
| 期末淨資產    |            | 33,120,742 |

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 3 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     | 6,116,945  | 158,800    | 6,275,745  | 收入       |
| 財產收入     | 17,945     | 158,800    | 176,745    | 財產收益     |
| 政府撥入收入   | 6,099,000  |            | 6,099,000  | 政府撥入收入   |
| 基金用途     | 6,585,649  | 275,867    | 6,861,516  | 支出       |
| 用人費用     | 6,473,397  |            | 6,473,397  | 人事支出     |
| 服務費用     | 91,144     | 1,070      | 92,214     | 業務支出     |
| 材料及用品費   | 1,070      | -1,070     |            |          |
|          |            | 275,867    | 275,867    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他       | 20,038     |            | 20,038     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀) | -468,704   | -117,067   | -585,771   | 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   | 21,159,437 | 11,961,305 | 33,120,742 | 期末淨資產    |

註：