

## 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 5 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 |            |        | 6,726,945   | 6,765,000   | -38,055    | -0.56    |
| 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 |            |        | 6,709,000   | 6,709,000   |            |          |
| 公庫撥款收入   | 8,388,000          | 212,000    | 212,000 |            |        | 6,709,000   | 6,709,000   |            |          |
| 基金用途     | 19,935,000         | 1,510,605  | 212,000 | 1,298,605  | 612.55 | 9,490,203   | 18,256,000  | -8,765,797 | -48.02   |
| 國民教育計畫   | 19,875,000         | 1,510,605  | 212,000 | 1,298,605  | 612.55 | 9,490,203   | 18,226,000  | -8,735,797 | -47.93   |
| 其他       | 19,875,000         | 1,510,605  | 212,000 | 1,298,605  | 612.55 | 9,490,203   | 18,226,000  | -8,735,797 | -47.93   |
| 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        | -1,298,605 |         | -1,298,605 |        | -2,763,258  | -11,491,000 | 8,727,742  | -75.95   |
| 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            |            |         |            |        | 18,864,883  | 193,000     | 18,671,883 | 9,674.55 |

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5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        | 39,962,826 | 100.00 | 負 債    | 2        | 8,786,979  | 21.99 |
| 流動資產       | 11       | 27,025,374 | 67.63  | 流動負債   | 21       | 6,973,954  | 17.45 |
| 現金         | 1101     | 27,025,374 | 67.63  | 應付款項   | 2102     | 6,973,954  | 17.45 |
| 銀行存款       | 110102   | 26,999,374 | 67.56  | 應付代收款  | 210203   | 6,973,954  | 17.45 |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 18,838,883 | 47.14  | 代收款    | 210203-1 | 1,197,854  | 3.00  |
| 保管款        | 110102-2 | 8,160,491  | 20.42  | 代辦經費   | 210203-2 | 5,776,100  | 14.45 |
| 零用及週轉金     | 110103   | 26,000     | 0.07   | 其他負債   | 28       | 1,813,025  | 4.54  |
| 固定資產       | 14       | 12,310,964 | 30.81  | 什項負債   | 2801     | 1,813,025  | 4.54  |
| 土地         | 1401     | 2,718,663  | 6.80   | 存入保證金  | 280104   | 1,813,025  | 4.54  |
| 土地         | 140101   | 2,718,663  | 6.80   | 淨資產    | 3        | 31,175,847 | 78.01 |
| 土地改良物      | 1402     | 6,918      | 0.02   | 淨資產    | 31       | 31,175,847 | 78.01 |
| 土地改良物      | 140201   | 691,809    | 1.73   | 淨資產    | 3101     | 31,175,847 | 78.01 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -684,891   | -1.71  | 累積餘額   | 310101   | 33,706,513 | 84.34 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 6,282,492  | 15.72  | 本期短絀   | 310103   | -2,530,666 | -6.33 |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 28,712,495 | 71.85  | 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5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 | -22,430,003 | -56.13 | 合計：    |    | 39,962,826 |   |
| 機械及設備        | 1405   | 868,165     | 2.17   |        |    |            |   |
| 機械及設備        | 140501 | 6,607,328   | 16.53  |        |    |            |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -5,739,163  | -14.36 |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 419,454     | 1.05   |        |    |            |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,460,095   | 3.65   |        |    |            |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,040,641  | -2.60  |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 1407   | 2,015,272   | 5.04   |        |    |            |   |
| 雜項設備         | 140701 | 8,416,676   | 21.06  |        |    |            |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -6,401,404  | -16.02 |        |    |            |   |
| 其他資產         | 18     | 626,488     | 1.57   |        |    |            |   |
| 什項資產         | 1801   | 626,488     | 1.57   |        |    |            |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 626,488     | 1.57   |        |    |            |   |
| 代管資產         | 180106 | 1,665,463   | 4.17   |        |    |            |   |

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5月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額        |            |
|----------|-----------|------------|
|          | 本月數       | 累計數        |
| 收入       | 827,422   | 7,501,167  |
| 財產收益     | 615,422   | 792,167    |
| 財產孳息收入   |           | 17,945     |
| 其他財產收入   | 615,422   | 774,222    |
| 政府撥入收入   | 212,000   | 6,709,000  |
| 公庫撥款收入   | 212,000   | 6,709,000  |
| 支出       | 1,689,541 | 10,031,833 |
| 人事支出     | 1,459,496 | 9,287,554  |
| 人事支出     | 1,459,496 | 9,287,554  |
| 業務支出     | 26,657    | 152,934    |
| 業務支出     | 26,657    | 152,934    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 178,936   | 541,630    |
| 固定資產折舊   | 178,936   | 541,630    |
| 其他支出     | 24,452    | 49,715     |
| 其他支出     | 24,452    | 49,715     |
| 本期賸餘（短絀） | -862,119  | -2,530,666 |
| 期初淨資產    |           | 33,706,513 |
| 解繳公庫     |           |            |
| 淨資產調整數   |           |            |
| 期末淨資產    |           | 31,175,847 |

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。

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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                        | 6,726,945  | 774,222    | 7,501,167  | 收入       |
| 財產收入                        | 17,945     | 774,222    | 792,167    | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 6,709,000  |            | 6,709,000  | 政府撥入收入   |
| 基金用途                        | 9,490,203  | 541,630    | 10,031,833 | 支出       |
| 用人費用                        | 9,287,554  |            | 9,287,554  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 140,584    | 12,350     | 152,934    | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 1,070      | -1,070     |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 11,280     | -11,280    |            |          |
|                             |            | 541,630    | 541,630    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 49,715     |            | 49,715     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | -2,763,258 | 232,592    | -2,530,666 | 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                      | 18,864,883 | 12,310,964 | 31,175,847 | 期末淨資產    |

註：