

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 6 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	216,732	212,000	4,732	2.23	6,943,677	6,977,000	-33,323	-0.48
財產收入	56,000	4,732		4,732		22,677	56,000	-33,323	-59.51
利息收入						17,945		17,945	
其他財產收入	56,000	4,732		4,732		4,732	56,000	-51,268	-91.55
政府撥入收入	8,388,000	212,000	212,000			6,921,000	6,921,000		
公庫撥款收入	8,388,000	212,000	212,000			6,921,000	6,921,000		
基金用途	19,935,000	1,358,812	212,000	1,146,812	540.95	10,849,015	18,468,000	-7,618,985	-41.26
國民教育計畫	19,875,000	1,358,812	212,000	1,146,812	540.95	10,849,015	18,438,000	-7,588,985	-41.16
其他	19,875,000	1,358,812	212,000	1,146,812	540.95	10,849,015	18,438,000	-7,588,985	-41.16
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	-1,142,080		-1,142,080		-3,905,338	-11,491,000	7,585,662	-66.01
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					17,722,803	193,000	17,529,803	9,082.80

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6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	76,402,542	100.00	負 債	2	46,465,517	60.82
流動資產	11	63,465,226	83.07	流動負債	21	45,512,388	59.57
現金	1101	63,465,226	83.07	應付款項	2102	45,512,388	59.57
銀行存款	110102	63,439,226	83.03	應付代收款	210203	45,512,388	59.57
縣庫存款	110102-1	17,696,803	23.16	代收款	210203-1	1,008,844	1.32
保管款	110102-2	45,742,423	59.87	代辦經費	210203-2	44,503,544	58.25
零用及週轉金	110103	26,000	0.03	其他負債	28	953,129	1.25
固定資產	14	12,214,222	15.99	什項負債	2801	953,129	1.25
土地	1401	2,718,663	3.56	存入保證金	280104	953,129	1.25
土地	140101	2,718,663	3.56	淨資產	3	29,937,025	39.18
土地改良物	1402	6,918	0.01	淨資產	31	29,937,025	39.18
土地改良物	140201	691,809	0.91	淨資產	3101	29,937,025	39.18
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-0.90	累積餘額	310101	33,706,513	44.12
房屋建築及設備	1404	6,255,130	8.19	本期短絀	310103	-3,769,488	-4.93
房屋建築及設備	140401	28,712,495	37.58	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6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	-22,457,365	-29.39	合計：		76,402,542	
機械及設備	1405	845,566	1.11				
機械及設備	140501	6,607,328	8.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,761,762	-7.54				
交通及運輸設備	1406	411,160	0.54				
交通及運輸設備	140601	1,460,095	1.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,048,935	-1.37				
雜項設備	1407	1,976,785	2.59				
雜項設備	140701	8,416,676	11.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,439,891	-8.43				
其他資產	18	723,094	0.95				
什項資產	1801	723,094	0.95				
暫付及待結轉帳項	180105	723,094	0.95				
代管資產	180106	1,665,463	2.18				

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115年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	216,732	7,717,899
財產收益	4,732	796,899
財產孳息收入		17,945
其他財產收入	4,732	778,954
政府撥入收入	212,000	6,921,000
公庫撥款收入	212,000	6,921,000
支出	1,455,554	11,487,387
人事支出	1,303,880	10,591,434
人事支出	1,303,880	10,591,434
業務支出	51,917	204,851
業務支出	51,917	204,851
折舊、折耗及攤銷	96,742	638,372
固定資產折舊	96,742	638,372
其他支出	3,015	52,730
其他支出	3,015	52,730
本期賸餘（短絀）	-1,238,822	-3,769,488
期初淨資產		33,706,513
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		29,937,025

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 6 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	6,943,677	774,222	7,717,899	收入
財產收入	22,677	774,222	796,899	財產收益
政府撥入收入	6,921,000		6,921,000	政府撥入收入
基金用途	10,849,015	638,372	11,487,387	支出
用人費用	10,591,434		10,591,434	人事支出
服務費用	192,501	12,350	204,851	業務支出
材料及用品費	1,070	-1,070		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,280	-11,280		
		638,372	638,372	折舊、折耗及攤銷
其他	52,730		52,730	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,905,338	135,850	-3,769,488	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	17,722,803	12,214,222	29,937,025	期末淨資產

註：