

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 7 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	482,863	458,000	24,863	5.43	7,426,540	7,435,000	-8,460	-0.11
財產收入	56,000	24,863		24,863		47,540	56,000	-8,460	-15.11
利息收入		24,863		24,863		42,808		42,808	
其他財產收入	56,000					4,732	56,000	-51,268	-91.55
政府撥入收入	8,388,000	458,000	458,000			7,379,000	7,379,000		
公庫撥款收入	8,388,000	458,000	458,000			7,379,000	7,379,000		
基金用途	19,935,000	1,254,646	458,000	796,646	173.94	12,103,661	18,926,000	-6,822,339	-36.05
國民教育計畫	19,875,000	1,254,646	428,000	826,646	193.14	12,103,661	18,866,000	-6,762,339	-35.84
其他	19,875,000	1,254,646	428,000	826,646	193.14	12,103,661	18,866,000	-6,762,339	-35.84
建築及設備計畫	60,000		30,000	-30,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
購建固定資產	60,000		30,000	-30,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-11,491,000	-771,783		-771,783		-4,677,121	-11,491,000	6,813,879	-59.30
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					16,951,020	193,000	16,758,020	8,682.91

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7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	48,261,505	100.00	負 債	2	18,933,110	39.23
流動資產	11	35,141,436	72.81	流動負債	21	17,979,981	37.26
現金	1101	35,141,436	72.81	應付款項	2102	17,979,981	37.26
銀行存款	110102	35,115,436	72.76	應付代收款	210203	17,979,981	37.26
縣庫存款	110102-1	16,925,020	35.07	代收款	210203-1	792,791	1.64
保管款	110102-2	18,190,416	37.69	代辦經費	210203-2	17,187,190	35.61
零用及週轉金	110103	26,000	0.05	其他負債	28	953,129	1.97
固定資產	14	12,377,375	25.65	什項負債	2801	953,129	1.97
土地	1401	2,718,663	5.63	存入保證金	280104	953,129	1.97
土地	140101	2,718,663	5.63	淨資產	3	29,328,395	60.77
土地改良物	1402	6,918	0.01	淨資產	31	29,328,395	60.77
土地改良物	140201	691,809	1.43	淨資產	3101	29,328,395	60.77
累計折舊-土地改良物	140202	-684,891	-1.42	累積餘額	310101	33,706,513	69.84
房屋建築及設備	1404	6,227,770	12.90	本期短絀	310103	-4,378,118	-9.07
房屋建築及設備	140401	28,712,495	59.49	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7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	-22,484,725	-46.59	合計：		48,261,505	
機械及設備	1405	940,272	1.95				
機械及設備	140501	6,724,328	13.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,784,056	-11.98				
交通及運輸設備	1406	425,868	0.88				
交通及運輸設備	140601	1,483,095	3.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,057,227	-2.19				
雜項設備	1407	2,057,884	4.26				
雜項設備	140701	8,536,301	17.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,478,417	-13.42				
其他資產	18	742,694	1.54				
什項資產	1801	742,694	1.54				
暫付及待結轉帳項	180105	742,694	1.54				
代管資產	180106	1,665,463	3.45				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	742,488	8,460,387
財產收益	284,488	1,081,387
財產孳息收入	24,863	42,808
其他財產收入	259,625	1,038,579
政府撥入收入	458,000	7,379,000
公庫撥款收入	458,000	7,379,000
支出	1,351,118	12,838,505
人事支出	1,118,929	11,710,363
人事支出	1,118,929	11,710,363
業務支出	114,860	319,711
業務支出	114,860	319,711
折舊、折耗及攤銷	96,472	734,844
固定資產折舊	96,472	734,844
其他支出	20,857	73,587
其他支出	20,857	73,587
本期賸餘（短絀）	-608,630	-4,378,118
期初淨資產		33,706,513
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		29,328,395

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 7 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	7,426,540	1,033,847	8,460,387	收入
財產收入	47,540	1,033,847	1,081,387	財產收益
政府撥入收入	7,379,000		7,379,000	政府撥入收入
基金用途	12,103,661	734,844	12,838,505	支出
用人費用	11,710,363		11,710,363	人事支出
服務費用	302,261	17,450	319,711	業務支出
材料及用品費	1,670	-1,670		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,780	-15,780		
		734,844	734,844	折舊、折耗及攤銷
其他	73,587		73,587	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,677,121	299,003	-4,378,118	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	16,951,020	12,377,375	29,328,395	期末淨資產

註：