

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

平衡表

中華民國114年10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	255,800,863	100.00	負債	2	19,344,401	7.56
流動資產	11	30,303,227	11.85	流動負債	21	18,535,701	7.25
現金	1101	30,303,227	11.85	應付款項	2102	18,535,701	7.25
銀行存款	110102	30,236,227	11.82	應付代收款	210203	18,535,701	7.25
縣庫存款	110102-1	16,101,885	6.29	代收款	210203-1	14,104,849	5.51
保管款	110102-2	14,134,342	5.53	代辦經費	210203-2	4,430,852	1.73
零用及週轉金	110103	67,000	0.03	其他負債	28	808,700	0.32
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	808,700	0.32
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	808,700	0.32
固定資產	14	220,280,750	86.11	淨資產	3	236,456,462	92.44
土地	1401	97,280,268	38.03	淨資產	31	236,456,462	92.44
土地	140101	97,280,268	38.03	淨資產	3101	236,456,462	92.44
土地改良物	1402	1,596,447	0.62	累積餘額	310101	232,438,586	90.87
土地改良物	140201	21,956,613	8.58	本期賸餘	310102	3,804,876	1.49
累計折舊-土地改良物	140202	-20,360,166	-7.96	淨資產調整數	310104	213,000	0.08
房屋建築及設備	1404	109,443,296	42.78				

信託代理與保證資產

1,569,480

信託代理與保證負債

1,569,480

保證品

1,569,480

應付保證品

1,569,480

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。

定期存單2張-1.109年屋頂型太陽光電設施-履約保證金1/2改質押1,469,480元-五路綠能有限公司-至119.12.31

2.公立高級中等以下學校老舊廁所改善計畫-112年校舍老舊廁所整修工程保固金100,000元-合助營造股份有限公司-至116.9.5

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

平衡表

中華民國114年10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		
房屋建築及設備	140401	188,042,895	73.51	合計：		255,800,863	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,599,599	-30.73				
機械及設備	1405	2,235,439	0.87				
機械及設備	140501	11,741,911	4.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,506,472	-3.72				
交通及運輸設備	1406	1,433,035	0.56				
交通及運輸設備	140601	4,403,937	1.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,970,902	-1.16				
雜項設備	1407	8,292,265	3.24				
雜項設備	140701	24,780,631	9.69				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,488,366	-6.45				
無形資產	16	6,827	0.00				
無形資產	1601	6,827	0.00				
電腦軟體	160102	6,827	0.00				

信託代理與保證資產

1,569,480

信託代理與保證負債

1,569,480

保證品

1,569,480

應付保證品

1,569,480

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。

定期存單2張-1.109年屋頂型太陽光電設施-履約保證金1/2改質押1,469,480元-五路綠能有限公司-至119.12.31

2.公立高級中等以下學校老舊廁所改善計畫-112年校舍老舊廁所整修工程保固金100,000元-合助營造股份有限公司-至116.9.5

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

平衡表

中華民國114年10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		
其他資產	18	5,210,059	2.04				
什項資產	1801	5,210,059	2.04				
暫付及待結轉帳項	180105	5,210,059	2.04				
代管資產	180106	680,400	0.27				
土地	180106-1	680,400	0.27				
應付代管資產	180107	-680,400	-0.27				
合計：		255,800,863					

信託代理與保證資產

1,569,480

信託代理與保證負債

1,569,480

保證品

1,569,480

應付保證品

1,569,480

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。

定期存單2張-1.109年屋頂型太陽光電設施-履約保證金1/2改質押1,469,480元-五路綠能有限公司-至119.12.31

2.公立高級中等以下學校老舊廁所改善計畫-112年校舍老舊廁所整修工程保固金100,000元-合助營造股份有限公司-至116.9.5

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,707,000	120,204,209
徵收及依法分配收入		940
違規罰款收入		940
財產收益	100,000	1,824,019
財產孳息收入		35,716
廢舊物品售價收入		16,535
其他財產收入	100,000	1,771,768
政府撥入收入	10,607,000	118,132,000
公庫撥款收入	10,607,000	118,132,000
其他收入		247,250
雜項收入		247,250
支出	18,321,617	116,399,333
人事支出	17,360,526	107,268,769
人事支出	17,360,526	107,268,769
業務支出	256,741	1,527,915
業務支出	256,741	1,527,915
財產損失		10,488
財產交易損失		10,488
折舊、折耗及攤銷	634,621	6,828,683
固定資產折舊	633,834	6,820,808
無形資產攤銷	787	7,875
其他支出	69,729	763,478
其他支出	69,729	763,478

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市崇蘭國民小學
收入支出表
 中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-7,614,617	3,804,876
期初淨資產		232,438,586
解繳公庫		
淨資產調整數	150,000	213,000
期末淨資產		236,456,462

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—屏東縣屏東市崇蘭國民小學

419-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 10 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	113,555,000	10,607,000	5,550,000	5,057,000	91.12	118,729,715	113,555,000	5,174,715	4.56
徵收及依法分配收入						940		940	
違規罰款收入						940		940	
財產收入	480,000					349,525	480,000	-130,475	-27.18
財產處分收入						16,535		16,535	
利息收入						35,716		35,716	
其他財產收入	480,000					297,274	480,000	-182,726	-38.07
政府撥入收入	113,075,000	10,607,000	5,550,000	5,057,000	91.12	118,132,000	113,075,000	5,057,000	4.47
公庫撥款收入	113,075,000	10,607,000	5,550,000	5,057,000	91.12	118,132,000	113,075,000	5,057,000	4.47
其他收入						247,250		247,250	
雜項收入						247,250		247,250	
基金用途	116,556,000	17,721,996	5,550,000	12,171,996	219.32	109,755,163	116,556,000	-6,800,837	-5.83
國民教育計畫	116,066,000	17,686,996	5,550,000	12,136,996	218.68	109,560,162	116,066,000	-6,505,838	-5.61
其他	116,066,000	17,686,996	5,550,000	12,136,996	218.68	109,560,162	116,066,000	-6,505,838	-5.61
建築及設備計畫	490,000	35,000		35,000		195,001	490,000	-294,999	-60.20
購建固定資產	490,000	35,000		35,000		195,001	490,000	-294,999	-60.20
本期賸餘(短絀)	-3,001,000	-7,114,996		-7,114,996		8,974,552	-3,001,000	11,975,552	-399.05
期初基金餘額	3,939,000					7,194,333	3,939,000	3,255,333	82.64
解繳公庫									
期末基金餘額	938,000					16,168,885	938,000	15,230,885	1,623.76

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市崇蘭國民小學

419-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 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	118,729,715	1,474,494	120,204,209	收入
徵收及依法分配收入	940		940	徵收及依法分配收入
財產收入	349,525	1,474,494	1,824,019	財產收益
政府撥入收入	118,132,000		118,132,000	政府撥入收入
其他收入	247,250		247,250	其他收入
基金用途	109,755,163	6,644,170	116,399,333	支出
用人費用	107,268,769		107,268,769	人事支出
服務費用	1,269,003	258,912	1,527,915	業務支出
材料及用品費	202,912	-202,912		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	56,000	-56,000		
		10,488	10,488	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	195,001	-195,001		
		6,828,683	6,828,683	折舊、折耗及攤銷
其他	763,478		763,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,974,552	-5,169,676	3,804,876	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,194,333	225,244,253	232,438,586	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		213,000	213,000	淨資產調整數
期末基金餘額	16,168,885	220,287,577	236,456,462	期末淨資產

註：