

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11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	243,735,370	100.00	負債	2	16,174,771	6.64
流動資產	11	18,241,767	7.48	流動負債	21	15,366,071	6.30
現金	1101	18,241,767	7.48	應付款項	2102	15,366,071	6.30
銀行存款	110102	18,174,767	7.46	應付代收款	210203	15,366,071	6.30
縣庫存款	110102-1	7,544,371	3.10	代收款	210203-1	9,553,092	3.92
保管款	110102-2	10,630,396	4.36	代辦經費	210203-2	5,812,979	2.38
零用及週轉金	110103	67,000	0.03	其他負債	28	808,700	0.33
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	808,700	0.33
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	808,700	0.33
固定資產	14	219,943,189	90.24	淨資產	3	227,560,599	93.36
土地	1401	97,280,268	39.91	淨資產	31	227,560,599	93.36
土地	140101	97,280,268	39.91	淨資產	3101	227,560,599	93.36
土地改良物	1402	1,579,155	0.65	累積餘額	310101	232,438,586	95.37
土地改良物	140201	21,956,613	9.01	本期短絀	310103	-5,090,987	-2.09
累計折舊-土地改良物	140202	-20,377,458	-8.36	淨資產調整數	310104	213,000	0.09
房屋建築及設備	1404	109,143,692	44.78				

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11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		
房屋建築及設備	140401	188,042,895	77.15	合計：		243,735,370	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-78,899,203	-32.37				
機械及設備	1405	2,444,927	1.00				
機械及設備	140501	12,021,479	4.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,576,552	-3.93				
交通及運輸設備	1406	1,394,256	0.57				
交通及運輸設備	140601	4,403,937	1.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,009,681	-1.23				
雜項設備	1407	8,100,891	3.32				
雜項設備	140701	24,780,631	10.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,679,740	-6.84				
無形資產	16	6,039	0.00				
無形資產	1601	6,039	0.00				
電腦軟體	160102	6,039	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11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		
其他資產	18	5,544,375	2.27				
什項資產	1801	5,544,375	2.27				
暫付及待結轉帳項	180105	5,544,375	2.27				
代管資產	180106	680,400	0.28				
土地	180106-1	680,400	0.28				
應付代管資產	180107	-680,400	-0.28				
合計：		243,735,370					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	304,742	120,508,951
徵收及依法分配收入	400	1,340
違規罰款收入	400	1,340
財產收益	304,342	2,128,361
財產孳息收入		35,716
廢舊物品售價收入		16,535
其他財產收入	304,342	2,076,110
政府撥入收入		118,132,000
公庫撥款收入		118,132,000
其他收入		247,250
雜項收入		247,250
支出	9,200,605	125,599,938
人事支出	8,285,458	115,554,227
人事支出	8,285,458	115,554,227
業務支出	178,123	1,706,038
業務支出	178,123	1,706,038
財產損失		10,488
財產交易損失		10,488
折舊、折耗及攤銷	617,917	7,446,600
固定資產折舊	617,129	7,437,937
無形資產攤銷	788	8,663
其他支出	119,107	882,585
其他支出	119,107	882,585

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-8,895,863	-5,090,987
期初淨資產		232,438,586
解繳公庫		
淨資產調整數		213,000
期末淨資產		227,560,599

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 11 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	304,742		304,742		119,034,457	113,555,000	5,479,457	4.83
徵收及依法分配收入		400		400		1,340		1,340	
違規罰款收入		400		400		1,340		1,340	
財產收入	480,000	304,342		304,342		653,867	480,000	173,867	36.22
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	304,342		304,342		601,616	480,000	121,616	25.34
政府撥入收入	113,075,000					118,132,000	113,075,000	5,057,000	4.47
公庫撥款收入	113,075,000					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	8,862,256		8,862,256		118,617,419	116,556,000	2,061,419	1.77
國民教育計畫	116,066,000	8,582,688		8,582,688		118,142,850	116,066,000	2,076,850	1.79
其他	116,066,000	8,582,688		8,582,688		118,142,850	116,066,000	2,076,850	1.79
建築及設備計畫	490,000	279,568		279,568		474,569	490,000	-15,431	-3.15
購建固定資產	490,000	279,568		279,568		474,569	490,000	-15,431	-3.15
本期賸餘(短絀)	-3,001,000	-8,557,514		-8,557,514		417,038	-3,001,000	3,418,038	-113.90
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					7,611,371	938,000	6,673,371	711.45

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 11 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	119,034,457	1,474,494	120,508,951	收入
徵收及依法分配收入	1,340		1,340	徵收及依法分配收入
財產收入	653,867	1,474,494	2,128,361	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	118,617,419	6,982,519	125,599,938	支出
用人費用	115,554,227		115,554,227	人事支出
服務費用	1,419,034	287,004	1,706,038	業務支出
材料及用品費	231,004	-231,004		
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	474,569	-474,569		
		7,446,600	7,446,600	折舊、折耗及攤銷
其他	882,585		882,585	其他支出
本期賸餘(短絀)	417,038	-5,508,025	-5,090,987	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	7,611,371	219,949,228	227,560,599	期末淨資產

註：