

## 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12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	244,993,797	100.00	負債	2	19,268,378	7.86
流動資產	11	25,102,016	10.25	流動負債	21	18,499,678	7.55
現金	1101	25,102,016	10.25	應付款項	2102	18,499,678	7.55
銀行存款	110102	25,102,016	10.25	應付代收款	210203	18,499,678	7.55
縣庫存款	110102-1	6,032,686	2.46	代收款	210203-1	12,614,132	5.15
保管款	110102-2	19,069,330	7.78	代辦經費	210203-2	5,885,546	2.40
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	768,700	0.31
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	768,700	0.31
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	768,700	0.31
固定資產	14	219,687,481	89.67	淨資產	3	225,725,419	92.14
土地	1401	97,280,268	39.71	淨資產	31	225,725,419	92.14
土地	140101	97,280,268	39.71	淨資產	3101	225,725,419	92.14
土地改良物	1402	1,561,863	0.64	累積餘額	310101	225,725,419	92.14
土地改良物	140201	21,956,613	8.96	合計：	310104		0.03
累計折舊-土地改良物	140202	-20,394,750	-8.32			244,993,797	
房屋建築及設備	1404	108,844,090	44.43				

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12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	76.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-79,198,805	-32.33				
機械及設備	1405	2,427,941	0.99				
機械及設備	140501	12,071,479	4.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,643,538	-3.94				
交通及運輸設備	1406	1,355,476	0.55				
交通及運輸設備	140601	4,403,937	1.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-3,048,461	-1.24				
雜項設備	1407	8,217,843	3.35				
雜項設備	140701	25,089,631	10.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,871,788	-6.89				
無形資產	16	5,252	0.00				
無形資產	1601	5,252	0.00				
電腦軟體	160102	5,252	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12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	199,048	0.08				
什項資產	1801	199,048	0.08				
暫付及待結轉帳項	180105	199,048	0.08				
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：		244,993,797					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	398,114	120,907,065
徵收及依法分配收入	480	1,820
違規罰款收入	480	1,820
財產收益	397,634	2,525,995
財產孳息收入	23,334	59,050
廢舊物品售價收入		16,535
其他財產收入	374,300	2,450,410
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	2,083,294	127,683,232
人事支出	775,961	116,330,188
人事支出	775,961	116,330,188
業務支出	577,244	2,283,282
業務支出	577,244	2,283,282
財產損失		10,488
財產交易損失		10,488
折舊、折耗及攤銷	615,495	8,062,095
固定資產折舊	614,708	8,052,645
無形資產攤銷	787	9,450
其他支出	114,594	997,179
其他支出	114,594	997,179

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,685,180	-6,776,167
期初淨資產		232,438,586
解繳公庫		
淨資產調整數	-150,000	63,000
期末淨資產		225,725,419

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 12 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	27,114		27,114		119,061,571	113,555,000	5,506,571	4.85
徵收及依法分配收入		480		480		1,820		1,820	
違規罰款收入		480		480		1,820		1,820	
財產收入	480,000	26,634		26,634		680,501	480,000	200,501	41.77
財產處分收入						16,535		16,535	
利息收入		23,334		23,334		59,050		59,050	
其他財產收入	480,000	3,300		3,300		604,916	480,000	124,916	26.02
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	1,605,799		1,605,799		120,223,218	116,556,000	3,667,218	3.15
國民教育計畫	116,066,000	1,467,799		1,467,799		119,610,649	116,066,000	3,544,649	3.05
其他	116,066,000	1,467,799		1,467,799		119,610,649	116,066,000	3,544,649	3.05
建築及設備計畫	490,000	138,000		138,000		612,569	490,000	122,569	25.01
購建固定資產	490,000	138,000		138,000		612,569	490,000	122,569	25.01
本期賸餘(短絀)	-3,001,000	-1,578,685		-1,578,685		-1,161,647	-3,001,000	1,839,353	-61.29
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					6,032,686	938,000	5,094,686	543.14

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 12 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	119,061,571	1,845,494	120,907,065	收入
徵收及依法分配收入	1,820		1,820	徵收及依法分配收入
財產收入	680,501	1,845,494	2,525,995	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	120,223,218	7,460,014	127,683,232	支出
用人費用	116,330,188		116,330,188	人事支出
服務費用	1,860,806	422,476	2,283,282	業務支出
材料及用品費	343,286	-343,286		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	79,190	-79,190		
		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	612,569	-612,569		
		8,062,095	8,062,095	折舊、折耗及攤銷
其他	997,179		997,179	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,161,647	-5,614,520	-6,776,167	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
		63,000	63,000	淨資產調整數
期末基金餘額	6,032,686	219,692,733	225,725,419	期末淨資產

註：