

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立麟洛國民中學

364-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 5 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	37,592,000	2,368,000	2,368,000			25,515,249	25,493,000	22,249	0.09
財產收入	90,000								
其他財產收入	90,000								
政府撥入收入	37,502,000	2,368,000	2,368,000			25,493,000	25,493,000		
公庫撥款收入	37,502,000	2,368,000	2,368,000			25,493,000	25,493,000		
其他收入						22,249		22,249	
雜項收入						22,249		22,249	
基金用途	49,947,000	3,314,049	2,368,000	946,049	39.95	23,705,938	37,848,000	-14,142,062	-37.37
國民教育計畫	49,887,000	3,314,049	2,368,000	946,049	39.95	23,689,138	37,808,000	-14,118,862	-37.34
其他	49,887,000	3,314,049	2,368,000	946,049	39.95	23,689,138	37,808,000	-14,118,862	-37.34
建築及設備計畫	60,000					16,800	40,000	-23,200	-58.00
購建固定資產	60,000					16,800	40,000	-23,200	-58.00
本期賸餘(短絀)	-12,355,000	-946,049		-946,049		1,809,311	-12,355,000	14,164,311	-114.64
期初基金餘額	12,781,000					17,745,006	12,781,000	4,964,006	38.84
解繳公庫									
期末基金餘額	426,000					19,554,317	426,000	19,128,317	4,490.22

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立麟洛國民中學

平衡表

中華民國114年5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	115,825,080	100.00	負債	2	8,472,978	7.32
流動資產	11	27,446,155	23.70	流動負債	21	7,429,498	6.41
現金	1101	27,446,155	23.70	應付款項	2102	7,429,498	6.41
銀行存款	110102	27,413,155	23.67	應付代收款	210203	7,429,498	6.41
縣庫存款	110102-1	19,521,317	16.85	代收款	210203-1	7,429,498	6.41
保管款	110102-2	7,891,838	6.81	其他負債	28	1,043,480	0.90
零用及週轉金	110103	33,000	0.03	什項負債	2801	1,043,480	0.90
應收款項	1103	0	0.00	存入保證金	280104	1,043,480	0.90
應收利息	110305	0	0.00	淨資產	3	107,352,102	92.68
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	31	107,352,102	92.68
固定資產	14	87,760,804	75.77	淨資產	3101	107,352,102	92.68
土地改良物	1402	349,458	0.30	累積餘額	310101	100,089,728	86.41
土地改良物	140201	11,636,838	10.05	本期賸餘	310102	7,262,374	6.27
累計折舊-土地改良物	140202	-11,287,380	-9.75	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	81,232,038	70.13	合計：		115,825,080	
房屋建築及設備	140401	125,022,170	107.94				

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 — 屏東縣立麟洛國民中學

平衡表

中華民國114年5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	-43,790,132	-37.81				
機械及設備	1405	1,515,708	1.31				
機械及設備	140501	10,822,362	9.34				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,306,654	-8.04				
交通及運輸設備	1406	269,562	0.23				
交通及運輸設備	140601	753,307	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-483,745	-0.42				
雜項設備	1407	4,394,038	3.79				
雜項設備	140701	13,791,876	11.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,397,838	-8.11				
無形資產	16	36,981	0.03				
無形資產	1601	36,981	0.03				
電腦軟體	160102	36,981	0.03				
其他資產	18	581,140	0.50				

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 — 屏東縣立麟洛國民中學

平衡表

中華民國114年5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		
什項資產	1801	581,140	0.50				
暫付及待結轉帳項	180105	581,140	0.50				
代管資產	180106	21,520,618	18.58				
土地	180106-1	21,520,618	18.58				
應付代管資產	180107	-21,520,618	-18.58				
合計：		115,825,080					
		0				0	

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—屏東縣立麟洛國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	25,515,249	7,489,996	33,005,245	收入
財產收入		7,489,996	7,489,996	財產收益
政府撥入收入	25,493,000		25,493,000	政府撥入收入
其他收入	22,249		22,249	其他收入
基金用途	23,705,938	2,036,933	25,742,871	支出
用人費用	23,229,473		23,229,473	人事支出
服務費用	325,228	134,437	459,665	業務支出
材料及用品費	31,037	-31,037		
租金、償債、利息及相關手續費	34,500	-34,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,900	-68,900		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	16,800	-16,800		
		2,053,733	2,053,733	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,809,311	5,453,063	7,262,374	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,745,006	82,344,722	100,089,728	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	19,554,317	87,797,785	107,352,102	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立麟洛國民中學

收入支出表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,368,000	33,005,245
財產收益		7,489,996
其他財產收入		7,489,996
政府撥入收入	2,368,000	25,493,000
公庫撥款收入	2,368,000	25,493,000
其他收入		22,249
雜項收入		22,249
支出	3,730,161	25,742,871
人事支出	3,275,261	23,229,473
人事支出	3,275,261	23,229,473
業務支出	38,788	459,665
業務支出	38,788	459,665
折舊、折耗及攤銷	416,112	2,053,733
固定資產折舊	413,105	2,035,524
無形資產攤銷	3,007	18,209
本期賸餘（短絀）	-1,362,161	7,262,374
期初淨資產		100,089,728
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		107,352,102

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。