

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 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	37,592,000	354,672	91,000	263,672	289.75	38,030,084	37,592,000	438,084	1.17
財產收入	90,000		50,000	-50,000	-100.00	192,163	90,000	102,163	113.51
財產處分收入						8,980		8,980	
利息收入						2,060		2,060	
其他財產收入	90,000		50,000	-50,000	-100.00	181,123	90,000	91,123	101.25
政府撥入收入	37,502,000	41,000	41,000			37,502,000	37,502,000		
公庫撥款收入	37,502,000	41,000	41,000			37,502,000	37,502,000		
其他收入		313,672		313,672		335,921		335,921	
雜項收入		313,672		313,672		335,921		335,921	
基金用途	49,947,000	-148,525	91,000	-239,525	-263.21	48,852,003	49,947,000	-1,094,997	-2.19
國民教育計畫	49,887,000	-148,525	91,000	-239,525	-263.21	48,792,003	49,887,000	-1,094,997	-2.19
其他	49,887,000	-148,525	91,000	-239,525	-263.21	48,792,003	49,887,000	-1,094,997	-2.19
建築及設備計畫	60,000					60,000	60,000		
購建固定資產	60,000					60,000	60,000		
本期賸餘(短絀)	-12,355,000	503,197		503,197		-10,821,919	-12,355,000	1,533,081	-12.41
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					6,923,087	426,000	6,497,087	1,525.14

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	104,376,056	100.00	負債	2	10,624,240	10.18
流動資產	11	17,543,599	16.81	流動負債	21	9,566,760	9.17
現金	1101	17,543,599	16.81	應付款項	2102	9,566,760	9.17
銀行存款	110102	17,543,599	16.81	應付代收款	210203	9,566,760	9.17
縣庫存款	110102-1	6,923,087	6.63	代收款	210203-1	9,566,760	9.17
保管款	110102-2	10,620,512	10.18	其他負債	28	1,057,480	1.01
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	1,057,480	1.01
應收利息	110305	0	0.00	存入保證金	280104	1,057,480	1.01
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3	93,751,816	89.82
固定資產	14	86,812,805	83.17	淨資產	31	93,751,816	89.82
土地改良物	1402	276,487	0.26	淨資產	3101	93,751,816	89.82
土地改良物	140201	11,636,838	11.15	累積餘額	310101	93,751,816	89.82
累計折舊-土地改良物	140202	-11,360,351	-10.88	合計：	310104		0.04
房屋建築及設備	1404	79,799,098	76.45			104,376,056	
房屋建築及設備	140401	125,022,170	119.78				

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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,223,072	-43.33				
機械及設備	1405	1,207,011	1.16				
機械及設備	140501	10,930,112	10.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,723,101	-9.32				
交通及運輸設備	1406	222,725	0.21				
交通及運輸設備	140601	753,307	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-530,582	-0.51				
雜項設備	1407	5,307,484	5.08				
雜項設備	140701	15,537,226	14.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,229,742	-9.80				
無形資產	16	15,924	0.02				
無形資產	1601	15,924	0.02				
電腦軟體	160102	15,924	0.02				
其他資產	18	3,728	0.00				

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		
什項資產	1801	3,728	0.00				
暫付及待結轉帳項	180105	3,728	0.00				
代管資產	180106	21,520,618	20.62				
土地	180106-1	21,520,618	20.62				
應付代管資產	180107	-21,520,618	-20.62				
合計：		104,376,056					

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 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	38,030,084	9,257,896	47,287,980	收入
財產收入	192,163	9,257,896	9,450,059	財產收益
政府撥入收入	37,502,000		37,502,000	政府撥入收入
其他收入	335,921		335,921	其他收入
基金用途	48,852,003	4,815,889	53,667,892	支出
用人費用	47,088,162		47,088,162	人事支出
服務費用	1,337,299	365,342	1,702,641	業務支出
材料及用品費	114,109	-114,109		
租金、償債、利息及相關手續費	102,000	-102,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	149,233	-149,233		
捐助、補助與獎助	1,200		1,200	獎補助支出
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	60,000	-60,000		
		4,875,889	4,875,889	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-10,821,919	4,442,007	-6,379,912	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
		42,000	42,000	淨資產調整數
期末基金餘額	6,923,087	86,828,729	93,751,816	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,044,672	47,287,980
財產收益	1,690,000	9,450,059
財產孳息收入		2,060
廢舊物品售價收入		8,980
其他財產收入	1,690,000	9,439,019
政府撥入收入	41,000	37,502,000
公庫撥款收入	41,000	37,502,000
其他收入	313,672	335,921
雜項收入	313,672	335,921
支出	252,407	53,667,892
人事支出	-384,946	47,088,162
人事支出	-384,946	47,088,162
業務支出	236,421	1,702,641
業務支出	236,421	1,702,641
獎補助支出		1,200
其他獎補助		1,200
折舊、折耗及攤銷	400,932	4,875,889
固定資產折舊	397,923	4,836,623
無形資產攤銷	3,009	39,266
本期賸餘（短絀）	1,792,265	-6,379,912
期初淨資產		100,089,728
解繳公庫		
淨資產調整數	-30,000	42,000
期末淨資產		93,751,816

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。