

屏東縣地力教育發展基金——屏東縣九如鄉九如國民小學

基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 112 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	59,576,000	2,815,000	2,815,000			44,747,534	44,741,000	6,534	0.01
徵收及依法分配收入						3,000		3,000	
違規罰款收入						3,000		3,000	
財產收入						3,534		3,534	
利息收入						1,534		1,534	
其他財產收入						2,000		2,000	
政府撥入收入	59,576,000	2,815,000	2,815,000			44,741,000	44,741,000		
公庫撥款收入	58,844,000	2,815,000	2,815,000			44,009,000	44,009,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	63,374,000	4,015,642	2,815,000	1,200,642	42.65	33,650,197	48,539,000	-14,888,803	-30.67
國民教育計畫	63,214,000	4,015,642	2,815,000	1,200,642	42.65	33,650,197	48,459,000	-14,808,803	-30.56
其他	63,214,000	4,015,642	2,815,000	1,200,642	42.65	33,650,197	48,459,000	-14,808,803	-30.56
建築及設備計畫	160,000					80,000	80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000					80,000	80,000	-80,000	-100.00
本期購餘(短絀)	-3,798,000	-1,200,642		-1,200,642		11,097,337	-3,798,000	14,895,337	-392.19
期初基金餘額	3,915,000					8,600,661	3,915,000	4,685,661	119.68
解繳公庫									
期末基金餘額	117,000					19,697,998	117,000	19,580,998	16,735.90

註：

1

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣九如鄉九如國民小學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
資產					負債	2	70,769,836	27.41
流動資產					流動負債	21	14,428,691	5.59
現金		11	33,070,655	12.81	應付款項	2102	14,428,691	5.59
銀行存款		1101	33,070,655	12.81	應付代收款	210203	14,428,691	5.59
縣庫存款		110102	33,035,655	12.79	代收經費	210203-1	8,612,984	3.34
保管款		110102-1	19,662,998	7.61	其他負債	210203-2	5,815,707	2.25
零用及週轉金		110102-2	13,372,657	5.18	什項負債	28	56,341,145	21.82
固定資產		110103	35,000	0.01	存入保證金	2801	56,341,145	21.82
土地改良物		14	167,511,895	64.87	應付代管資產	280104	1,614,710	0.63
土地改良物		1402	3,765,791	1.46	淨資產	280107	54,726,435	21.19
累計折舊-土地改良物		140201	11,557,479	4.48	淨資產	3	187,461,879	72.59
房屋建築及設備		140202	-7,791,688	-3.02	淨資產	31	187,461,879	72.59
房屋建築及設備		1404	153,684,325	59.51	累積除額	3101	187,461,879	72.59
累計折舊-房屋建築及設備		140401	190,233,614	73.67	本期購餘	310101	179,236,793	69.41
機械及設備		140402	-36,549,289	-14.15	合計：	310102	8,225,086	3.19
		1405	5,111,759	1.98			258,231,715	
信託代理與保證資產			20,000		信託代理與保證負債		20,000	
保證品			20,000		應付保證品		20,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣九如鄉九如國民小學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
機械及設備			20,240,436	7.84				
累計折舊-機械及設備		140501	-15,128,677	-5.86				
交通及運輸設備		1406	711,476	0.28				
交通及運輸設備		140601	2,437,411	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-1,725,935	-0.67				
雜項設備		1407	4,238,544	1.64				
雜項設備		140701	17,120,225	6.63				
累計折舊-雜項設備		140702	-12,881,681	-4.99				
無形資產		16	251,986	0.10				
無形資產		1601	251,986	0.10				
電腦軟體		160102	251,986	0.10				
其他資產		18	57,397,179	22.23				
什項資產		1801	57,397,179	22.23				
暫付及待結轉帳項		180105	2,670,744	1.03				
代管資產		180106	54,726,435	21.19				
信託代理與保證資產			20,000		信託代理與保證負債		20,000	
保證品			20,000		應付保證品		20,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

8

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣九如鄉九如國民小學  
平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

資產	科目名稱	編號	金額	%	負債及淨資產		金額	%
					科目名稱	編號		
	土地	180106-1	54,726,435 258,231,715	21.19				
合計：								
信託代理與保證資產						信託代理與保證負債	20,000	
保證品						應付保證品	20,000	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 6 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	44,747,534	1,449,100	46,196,634	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
財產收入	3,534	1,449,100	1,452,634	財產收益
政府撥入收入	44,741,000		44,741,000	政府撥入收入
基金用途	33,650,197	4,321,351	37,971,548	支出
用人費用	33,039,165		33,039,165	人事支出
服務費用	332,182	113,762	445,944	業務支出
材料及用品費	87,902	-87,902		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,860	-25,860		
其他	165,088	18,496	18,496	財產損失
本期賸餘(短絀)	11,097,337	-2,872,251	8,225,086	其他支出
期初基金餘額	8,600,661	170,636,132	179,236,793	本期淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	19,697,998	167,763,881	187,461,879	期末淨資產

註：

14