

# 屏東縣地方教育發展基金——屏東縣九如鄉九如國民小學

480-1

基金來源、用途及餘絀表  
中華民國 112 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	3,302,000	3,302,000			48,043,000	48,043,000	6,534	0.01
徵收及依法分配收入						48,049,534		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	3,302,000	3,302,000	421,744	12.77	48,043,000	48,043,000		
公庫撥款收入	58,844,000	3,302,000	3,302,000	501,744	15.57	47,311,000	47,311,000		
政府其他撥入收入	732,000			501,744	15.57	732,000	732,000		
基金用途	63,374,000	3,723,744	3,302,000	421,744	12.77	37,373,941	51,841,000	-14,467,059	-27.91
國民教育計畫	63,214,000	3,723,744	3,222,000	501,744	15.57	37,373,941	51,681,000	-14,307,059	-27.68
其他	160,000		80,000	-80,000	-100.00	160,000	160,000	-160,000	-100.00
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00	160,000	160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00	160,000	160,000	-160,000	-100.00
本期購餘(短絀)	-3,798,000					10,675,593	-3,798,000	14,473,593	-381.08
本月初基金餘額	3,915,000					8,600,661	3,915,000	4,685,661	119.68
本期解繳公庫									
期末基金餘額	117,000					19,276,254	117,000	19,159,254	16,375.43

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7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	254,428,406	100.00	負債	2	68,021,395	26.73
流動資產	11	29,816,255	11.72	流動負債	21	12,183,250	4.79
現金	1101	29,816,255	11.72	應付款項	2102	12,183,250	4.79
銀行存款	110102	29,781,255	11.71	應付代收款	210203	12,183,250	4.79
縣庫存款	110102-1	19,241,254	7.56	代收款	210203-1	6,731,434	2.65
保管款	110102-2	10,540,001	4.14	代辦經費	210203-2	5,451,816	2.14
零用及週轉金	110103	35,000	0.01	其他負債	28	55,838,145	21.95
固定資產	14	166,891,235	65.59	什項負債	2801	55,838,145	21.95
土地改良物	1402	3,672,660	1.44	存入保證金	280104	1,111,710	0.44
土地改良物	140201	11,557,479	4.54	應付代管資產	280107	54,726,435	21.51
累計折舊-土地改良物	140202	-7,884,819	-3.10	淨資產	3	186,407,011	73.27
房屋建築及設備	1404	153,370,521	60.28	淨資產	31	186,407,011	73.27
房屋建築及設備	140401	190,233,614	74.77	淨資產	3101	186,407,011	73.27
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,863,093	-14.49	累積餘額	310101	179,236,793	70.45
機械及設備	1405	4,964,174	1.95	本期賸餘	310102	7,170,218	2.82
合計：		20,000		合計：		254,428,406	
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7月31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	7.96				
累計折舊-機械及設備		140501	-15,276,262	-6.00				
交通及運輸設備		1406	694,979	0.27				
交通及運輸設備		140601	2,437,411	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備		140602	-1,742,432	-0.68				
雜項設備		1407	4,188,901	1.65				
雜項設備		140701	17,157,050	6.74				
累計折舊-雜項設備		140702	-12,968,149	-5.10				
無形資產		16	239,522	0.09				
無形資產		1601	239,522	0.09				
電腦軟體		160102	239,522	0.09				
其他資產		18	57,481,394	22.59				
什項資產		1801	57,481,394	22.59				
暫付及待結轉帳項		180105	2,754,959	1.08				
代管資產		180106	54,726,435	21.51				
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7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		
土地	180106-1	54,726,435 254,428,406	21.51				
合計：							
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  
 收入支出表  
 中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
徵收及依法分配收入	3,363,800	49,560,434
違規罰款收入		3,000
財產收益	61,800	3,000
財產孳息收入		1,514,434
財產交易利益		1,534
其他財產收入		485,600
政府撥入收入	61,800	1,027,300
公庫撥款收入	3,302,000	48,043,000
政府其他撥入收入	3,302,000	47,311,000
支出		
人事支出	4,418,668	42,390,216
人事支出	3,590,754	36,629,919
業務支出	3,590,754	36,629,919
財產損失	123,827	569,771
財產損失	123,827	569,771
折舊、折耗及攤銷	250	18,746
折舊、折耗及攤銷	250	18,746
無形資產攤銷	694,674	4,997,529
其他支出	682,210	4,902,312
其他支出	12,464	95,217
其他支出	9,163	174,251
其他支出	9,163	174,251
本期賸餘(短絀)	-1,054,868	7,170,218
期初淨資產		179,236,793
解繳公庫		
期末淨資產		186,407,011

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

13

屏東縣地方教育發展基金——屏東縣九如鄉九如國民小學

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 7 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	48,049,534	1,510,900	49,560,434	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	1,510,900	1,514,434	財產收益
政府撥入收入	48,043,000		48,043,000	政府撥入收入
基金用途	37,373,941	5,016,275	42,390,216	支出
用人費用	36,629,919		36,629,919	人事支出
服務費用	452,393	117,378	569,771	業務支出
材料及用品費	91,518	-91,518		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,860	-25,860		
其他	174,251	18,746	18,746	財產損失
本期賸餘(短絀)	10,675,593	-3,505,375	7,170,218	其他支出
期初基金餘額	8,600,661	170,636,132	179,236,793	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	19,276,254	167,130,757	186,407,011	期末淨資產

註：