

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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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			50,864,534	50,858,000	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			50,858,000	50,858,000		
公庫撥款收入	58,844,000	2,815,000	2,815,000			50,126,000	50,126,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	63,374,000	5,011,667	2,815,000	2,196,667	78.03	42,385,608	54,656,000	-12,270,392	-22.45
國民教育計畫	63,214,000	5,011,667	2,815,000	2,196,667	78.03	42,385,608	54,496,000	-12,110,392	-22.22
其他	63,214,000	5,011,667	2,815,000	2,196,667	78.03	42,385,608	54,496,000	-12,110,392	-22.22
建築及設備計畫	160,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000						160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,798,000	-2,196,667		-2,196,667		8,478,926	-3,798,000	12,276,926	-323.25
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					17,079,587	117,000	16,962,587	14,497.94

註：

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8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	251,034,741	100.00	負債	2	67,519,119	26.90
流動資產	11	26,937,890	10.73	流動負債	21	11,536,624	4.60
現金	1101	26,937,890	10.73	應付款項	2102	11,536,624	4.60
銀行存款	110102	26,902,890	10.72	應付代收款	210203	11,536,624	4.60
縣庫存款	110102-1	17,044,587	6.79	代收款	210203-1	6,293,090	2.51
保管款	110102-2	9,858,303	3.93	代辦經費	210203-2	5,243,534	2.09
零用及週轉金	110103	35,000	0.01	其他負債	28	55,982,495	22.30
固定資產	14	166,208,976	66.21	什項負債	2801	55,982,495	22.30
土地改良物	1402	3,579,531	1.43	存入保證金	280104	1,256,060	0.50
土地改良物	140201	11,557,479	4.60	應付代管資產	280107	54,726,435	21.80
累計折舊-土地改良物	140202	-7,977,948	-3.18	淨資產	3	183,515,622	73.10
房屋建築及設備	1404	153,056,717	60.97	淨資產	31	183,515,622	73.10
房屋建築及設備	140401	190,233,614	75.78	淨資產	3101	183,515,622	73.10
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,176,897	-14.81	累積餘額	310101	179,236,793	71.40
機械及設備	1405	4,816,555	1.92	本期賸餘	310102	4,278,829	1.70
				合計：		251,034,741	
信託代理與保證資產		176,900		信託代理與保證負債		176,900	
保證品		176,900		應付保證品		176,900	

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8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		
機械及設備	140501	20,240,436	8.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,423,881	-6.14				
交通及運輸設備	1406	679,506	0.27				
交通及運輸設備	140601	2,437,411	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,757,905	-0.70				
雜項設備	1407	4,076,667	1.62				
雜項設備	140701	17,157,050	6.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,080,383	-5.21				
無形資產	16	227,059	0.09				
無形資產	1601	227,059	0.09				
電腦軟體	160102	227,059	0.09				
其他資產	18	57,660,816	22.97				
什項資產	1801	57,660,816	22.97				
暫付及待結轉帳項	180105	2,934,381	1.17				
代管資產	180106	54,726,435	21.80				
		176,900				176,900	
		176,900				176,900	

信託代理與保證資產

保證品

信託代理與保證負債

應付保證品

信託代理與保證負債

應付保證品

與預算編列基礎不同。

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8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	21.80				
合計：		251,034,741					
						176,900	176,900
						176,900	176,900

信託代理與保證資產

保證品

信託代理與保證負債

應付保證品

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,815,000	52,375,434
徵收及依法分配收入		3,000
違規罰款收入		3,000
財產收益		1,514,434
財產孳息收入		1,514,434
財產交易利益		485,600
其他財產收入		1,027,300
政府撥入收入	2,815,000	50,858,000
公庫撥款收入		50,126,000
政府其他撥入收入		732,000
支出		48,096,605
人事支出	5,706,389	41,589,386
人事支	4,959,467	41,589,386
業務支出	4,959,467	601,971
業務支	32,200	601,971
財產損失	32,200	18,746
財產交		18,746
折舊、折	694,722	5,692,251
折舊、折	682,259	5,584,571
固定形	12,463	107,680
無形支	20,000	194,251
其他支	20,000	194,251
其他支	-2,891,389	4,278,829
本期		179,236,793
期初		183,515,622
解繳		
期末		

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

480-1

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 8 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	50,864,534	1,510,900	52,375,434	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	50,858,000		50,858,000	政府撥入收入
基金用途	42,385,608	5,710,997	48,096,605	支出
用人費用	41,589,386		41,589,386	人事支出
服務費用	483,393	118,578	601,971	業務支出
材料及用品費	92,718	-92,718		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,860	-25,860		
其他	194,251	18,746	18,746	財產損失
本期賸餘(短絀)	8,478,926	5,692,251	5,692,251	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,600,661	-4,200,097	194,251	其他支出
解繳公庫	17,079,587	170,636,132	4,278,829	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額		166,436,035	179,236,793	期初淨資產
			183,515,622	解繳公庫
				期末淨資產

註：