

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 9 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		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	59,576,000	5,637,047	5,627,000	56,501,581	56,485,000	16,581	0.03
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		10,047	10,047	13,581		13,581	
財產處分收入		5,100	5,100	5,100		5,100	
利息收入		947	947	2,481		2,481	
其他財產收入		4,000	4,000	6,000		6,000	
政府撥入收入	59,576,000	5,627,000	5,627,000	56,485,000	56,485,000		
公庫撥款收入	58,844,000	5,627,000	5,627,000	55,753,000	55,753,000		
政府其他撥入收入	732,000			732,000	732,000		
基金用途	63,374,000	8,251,084	5,627,000	50,636,692	60,283,000	-9,646,308	-16.00
國民教育計畫	63,214,000	8,251,084	5,627,000	50,636,692	60,123,000	-9,486,308	-15.78
其他	63,214,000	8,251,084	5,627,000	50,636,692	60,123,000	-9,486,308	-15.78
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	-2,614,037		5,864,889	-3,798,000	9,662,889	-254.42
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			14,465,550	117,000	14,348,550	12,263.72

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9月30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				負債			
流動資產	1	249,993,090	100.00	流動負債	2	69,627,122	27.85
現金	11	26,178,994	10.47	應付款項	21	13,644,627	5.46
銀行存款	1101	26,178,994	10.47	應付代收款	2102	13,644,627	5.46
縣庫存款	110102	26,143,994	10.46	代收款	210203	13,644,627	5.46
保管款	110102-1	14,430,550	5.77	代辦經費	210203-1	8,144,573	3.26
零用及週轉金	110102-2	11,713,444	4.69	其他負債	210203-2	5,500,054	2.20
固定資產	14	35,000	0.01	什項負債	28	55,982,495	22.39
土地改良物	1402	165,685,823	66.28	存入保證金	2801	55,982,495	22.39
土地改良物	140201	3,486,400	1.39	應付代管資產	280104	1,256,060	0.50
累計折舊-土地改良物	140202	11,557,479	4.62	淨資產	3	54,726,435	21.89
房屋建築及設備	1404	-8,071,079	-3.23	淨資產	31	180,365,968	72.15
房屋建築及設備	140401	152,742,913	61.10	淨資產	3101	180,365,968	72.15
累計折舊-房屋建築及設備	140402	190,233,614	76.10	累積餘額	310101	179,236,793	71.70
機械及設備	1405	-37,490,701	-15.00	本期賸餘	310102	1,129,175	0.45
		4,708,604	1.88	合計：		249,993,090	
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9月30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	20,281,776	8.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,573,172	-6.23				
交通及運輸設備	140601	664,040	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	2,437,411	0.97				
雜項設備	1407	-1,773,371	-0.71				
雜項設備	140701	4,083,866	1.63				
累計折舊-雜項設備	140702	17,278,250	6.91				
無形資產	16	-13,194,384	-5.28				
無形資產	1601	214,595	0.09				
電腦軟體	160102	214,595	0.09				
其他資產	18	214,595	0.09				
什項資產	1801	57,913,678	23.17				
暫付及待結轉帳項	180105	57,913,678	23.17				
代管資產	180106	3,187,243	1.27				
		54,726,435	21.89				
		176,900				176,900	
		176,900				176,900	

信託代理與保證資產

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
平衡表

中華民國112年9月30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	21.89				
合計：		249,993,090					
						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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,799,587	58,175,021
徵收及依法分配收入		3,000
逕規罰款收入		3,000
財產收益	172,587	1,687,021
財產孳息收入	947	2,481
廢舊物品售價收入	5,100	5,100
財產交易利益	41,340	526,940
其他財產收入	125,200	1,152,500
政府撥入收入	5,627,000	56,485,000
公庫撥款收入	5,627,000	55,753,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	8,949,241	57,045,846
人事支出	8,111,491	49,700,877
人事支出	8,111,491	49,700,877
業務支出	112,339	714,310
業務支出	112,339	714,310
財產損失		18,746
財產損失		18,746
財產、折舊及攤銷	698,157	6,390,408
折舊、折舊及攤銷	685,693	6,270,264
固定資產折舊	12,464	120,144
無形資產攤銷	27,254	221,505
其他支出	27,254	221,505
其他支出	27,254	221,505

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		
期初淨資產		1,129,175
解繳公庫	-3,149,654	179,236,793
期末淨資產		180,365,968

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣九如鄉九如國民小學

480-15

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 9 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	56,501,581	1,673,440	58,175,021	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	13,581	1,673,440	1,687,021	財產收益
政府撥入收入	56,485,000		56,485,000	政府撥入收入
基金用途	50,636,692	6,409,154	57,045,846	支出
用人費用	49,700,877		49,700,877	人事支出
服務費用	582,167	132,143	714,310	業務支出
材料及用品費	106,283	-106,283		
會費、捐助、補助、分攤、照	25,860	-25,860		
護、救濟與交流活動費				
其他	221,505	18,746	18,746	財產損失
本期賸餘(短絀)	5,864,889	6,390,408	6,390,408	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	8,600,661	-4,735,714	221,505	其他支出
解繳公庫		170,636,132	1,129,175	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	14,465,550	165,900,418	179,236,793	期初淨資產
			180,365,968	解繳公庫
				期末淨資產

註：