

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 11 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 | 實 際 數 | 預 算 數 | | |
| 基金來源 | 59,576,000 | | | 60,090,581 | 59,576,000 | 514,581 | 0.86 |
| 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 | | | | 13,581 | | 13,581 | |
| 財產處分收入 | | | | 5,100 | | 5,100 | |
| 利息收入 | | | | 2,481 | | 2,481 | |
| 其他財產收入 | | | | 6,000 | | 6,000 | |
| 政府撥入收入 | 59,576,000 | | | 60,074,000 | 59,576,000 | 498,000 | 0.84 |
| 公庫撥款收入 | 58,844,000 | | | 59,342,000 | 58,844,000 | 498,000 | 0.85 |
| 政府其他撥入收入 | 732,000 | | | 732,000 | 732,000 | | |
| 基金用途 | 63,374,000 | 4,290,421 | | 59,110,797 | 63,374,000 | -4,263,203 | -6.73 |
| 國民教育計畫 | 63,214,000 | 4,240,421 | | 59,049,497 | 63,214,000 | -4,164,503 | -6.59 |
| 其他 | 63,214,000 | 4,240,421 | | 59,049,497 | 63,214,000 | -4,164,503 | -6.59 |
| 建築及設備計畫 | 160,000 | 50,000 | | 61,300 | 160,000 | -98,700 | -61.69 |
| 購建固定資產 | 160,000 | 50,000 | | 61,300 | 160,000 | -98,700 | -61.69 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,798,000 | -4,290,421 | | 979,784 | -3,798,000 | 4,777,784 | -125.80 |
| 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 | | | 9,580,445 | 117,000 | 9,463,445 | 8,088.41 |

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11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 | 248,702,976 | 100.00 | 流動負債 | 2 | 71,710,638 | 28.83 |
| 現金 | 11 | 22,821,854 | 9.18 | 應付款項 | 21 | 15,849,143 | 6.37 |
| 銀行存款 | 1101 | 22,821,854 | 9.18 | 應付代收款 | 2102 | 15,849,143 | 6.37 |
| 縣庫存款 | 110102 | 22,786,854 | 9.16 | 代收款 | 210203 | 15,849,143 | 6.37 |
| 保管款 | 110102-1 | 9,545,445 | 3.84 | 代辦經費 | 210203-1 | 8,255,597 | 3.32 |
| 零用及週轉金 | 110102-2 | 13,241,409 | 5.32 | 其他負債 | 210203-2 | 7,593,546 | 3.05 |
| 固定資產 | 110103 | 35,000 | 0.01 | 什項負債 | 28 | 55,861,495 | 22.46 |
| 土地改良物 | 14 | 167,222,225 | 67.24 | 存入保證金 | 2801 | 55,861,495 | 22.46 |
| 土地改良物 | 1402 | 3,300,140 | 1.33 | 應付代管資產 | 280104 | 1,135,060 | 0.46 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140201 | 11,557,479 | 4.65 | 淨資產 | 280107 | 54,726,435 | 22.00 |
| 房屋建築及設備 | 140202 | -8,257,339 | -3.32 | 淨資產 | 3 | 176,992,338 | 71.17 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 154,207,335 | 62.00 | 淨資產 | 31 | 176,992,338 | 71.17 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 192,333,614 | 77.33 | 累積餘額 | 3101 | 176,992,338 | 71.17 |
| 房屋建築及設備 | 140402 | -38,126,279 | -15.33 | 本期短絀 | 310101 | 179,236,793 | 72.07 |
| 機械及設備 | 1405 | 4,413,505 | 1.77 | 合計： | 310103 | -2,244,455 | -0.90 |
| | | | | 信託代理與保證負債 | | 176,900 | |
| | | | | 應付保證品 | | 176,900 | |

信託代理與保證資產
 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

平衡表

中華民國112年11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 | 8.16 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -15,868,271 | -6.38 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 634,404 | 0.26 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,437,411 | 0.98 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,803,007 | -0.72 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,666,841 | 1.88 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 18,094,550 | 7.28 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -13,427,709 | -5.40 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 189,668 | 0.08 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 189,668 | 0.08 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 189,668 | 0.08 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 58,469,229 | 23.51 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 58,469,229 | 23.51 | | | | |
| 暫付及待結帳項 | 180105 | 3,742,794 | 1.50 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 54,726,435 | 22.00 | | | | |
| | | 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

平衡表

中華民國112年11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-I | 54,726,435 | 22.00 | | | | |
| 合計： | | 248,702,976 | | | | | |
| | | | | | | 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

收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,806,048 | -2,244,455 |
| 期初淨資產 | | 179,236,793 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 176,992,338 |

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 11 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 | 60,090,581 | 4,528,440 | 64,619,021 | 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 | 4,528,440 | 4,542,021 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 60,074,000 | | 60,074,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 59,110,797 | 7,752,679 | 66,863,476 | 支出 |
| 用人費用 | 57,644,398 | | 57,644,398 | 人事支出 |
| 服務費用 | 789,473 | 299,612 | 1,089,085 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 273,752 | -273,752 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 | 25,860 | -25,860 | | |
| 護、救濟與交流活動費 | | | | |
| 購建固定資產、無形資產及非 | 61,300 | 18,746 | 18,746 | 財產損失 |
| 理財目的之長期投資 | | -61,300 | | |
| 其他 | 316,014 | 7,795,233 | 7,795,233 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 979,784 | -3,224,239 | 316,014 | 其他支出 |
| 期初基金餘額 | 8,600,661 | 170,636,132 | -2,244,455 | 本期賸餘(短絀) |
| 解繳公庫 | | | 179,236,793 | 期初淨資產 |
| 期末基金餘額 | 9,580,445 | 167,411,893 | 176,992,338 | 解繳公庫 期末淨資產 |

註：