

# 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 12 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			
				金 額	%	金 額	%
基金來源	59,576,000	9,320		60,099,901	59,576,000	523,901	0.88
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		9,320		22,901		22,901	
財產處分收入		2,400		7,500		7,500	
利息收入		920		3,401		3,401	
其他財產收入		6,000		12,000		12,000	
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							
國民教育計畫	63,374,000	1,025,049		60,135,846	63,374,000	-3,238,154	-5.11
其他	63,214,000	1,025,049		60,074,546	63,214,000	-3,139,454	-4.97
建築及設備計畫	63,214,000	1,025,049		60,074,546	63,214,000	-3,139,454	-4.97
購建固定資產	160,000			61,300	160,000	-98,700	-61.69
本期賸餘(短絀)	-3,798,000	-1,015,729		61,300	160,000	-98,700	-61.69
期初基金餘額	3,915,000			-35,945	-3,798,000	3,762,055	-99.05
解繳公庫				8,600,661	3,915,000	4,685,661	119.68
期末基金餘額	117,000			8,564,716	117,000	8,447,716	7,220.27

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12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	248,975,951	100.00	負債	2	73,615,824	29.57
流動資產	11	26,507,528	10.65	流動負債	21	17,191,129	6.90
現金	1101	26,507,528	10.65	應付款項	2102	17,191,129	6.90
銀行存款	110102	26,507,528	10.65	應付代收款	210203	17,191,129	6.90
縣庫存款	110102-1	8,564,716	3.44	代收款	210203-1	11,252,847	4.52
保管款	110102-2	17,942,812	7.21	代辦經費	210203-2	5,938,282	2.39
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	56,424,695	22.66
固定資產	14	166,603,430	66.92	什項負債	2801	56,424,695	22.66
土地改良物	1402	3,207,011	1.29	存入保證金	280104	1,698,260	0.68
土地改良物	140201	11,557,479	4.64	應付代管資產	280107	54,726,435	21.98
累計折舊-土地改良物	140202	-8,350,468	-3.35	淨資產	3	175,360,127	70.43
房屋建築及設備	1404	153,889,546	61.81	淨資產	31	175,360,127	70.43
房屋建築及設備	140401	192,333,614	77.25	淨資產	3101	175,360,127	70.43
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-38,444,068	-15.44	累積餘額	310101	175,360,127	70.43
機械及設備	1405	4,340,195	1.74	合計：		248,975,951	
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12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	20,350,776	8.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-16,010,581	-6.43				
交通及運輸設備	1406	620,256	0.25				
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	-1,817,155	-0.73				
雜項設備	1407	4,546,422	1.83				
雜項設備	140701	18,094,550	7.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,548,128	-5.44				
無形資產	16	191,981	0.08				
無形資產	1601	191,981	0.08				
電腦軟體	160102	191,981	0.08				
其他資產	18	55,673,012	22.36				
什項資產	1801	55,673,012	22.36				
暫付及待結轉帳項	180105	946,577	0.38				
代管資產	180106	54,726,435	21.98				
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12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	21.98				
合計：		248,975,951					
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

## 收入支出表

中華民國112年12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	93,096	64,712,117
違規罰款收入		3,000
財產收益	93,096	3,000
財產孳息收入	920	4,635,117
廢舊物品售價收入	2,400	3,401
財產交易利益	83,776	7,500
其他財產收入	6,000	610,716
政府撥入收入		4,013,500
公庫撥款收入		60,074,000
政府其他撥入收入		59,342,000
其他		732,000
支出		
人事支出	1,725,307	68,588,783
人事支出	894,561	58,538,959
業務支出	894,561	58,538,959
業務支出	91,292	1,180,377
財產損失	91,292	1,180,377
財產損失		18,746
財產、折舊及攤銷	700,258	18,746
折舊、折舊及攤銷	687,795	8,495,491
固定資產折舊	12,463	8,337,957
無形資產攤銷	39,196	157,534
其他支出	39,196	355,210
其他	39,196	355,210
其他		355,210

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,632,211	-3,876,666
期初淨資產		179,236,793
解繳公庫		
期末淨資產		175,360,127

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 12 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	60,099,901	4,612,216	64,712,117	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	22,901	4,612,216	4,635,117	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	60,135,846	8,452,937	68,588,783	支出
用人費用	58,538,959		58,538,959	人事支出
服務費用	873,525	306,852	1,180,377	業務支出
材料及用品費	280,992	-280,992		
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	355,210	8,495,491	8,495,491	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-35,945	-3,840,721	-3,876,666	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	8,564,716	166,795,411	175,360,127	解繳公庫
				期末淨資產

註：