

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 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 年 度 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	3,589,000	3,091,000	498,000	16.11	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	3,589,000	3,091,000	498,000	16.11	60,074,000	59,576,000	498,000	0.84
公庫撥款收入	58,844,000	3,589,000	3,091,000	498,000	16.11	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	4,183,684	3,091,000	1,092,684	35.35	54,820,376	63,374,000	-8,553,624	-13.50
國民教育計畫	63,214,000	4,172,384	3,091,000	1,081,384	34.98	54,809,076	63,214,000	-8,404,924	-13.30
其他	63,214,000	4,172,384	3,091,000	1,081,384	34.98	54,809,076	63,214,000	-8,404,924	-13.30
建築及設備計畫	160,000	11,300		11,300		11,300	160,000	-148,700	-92.94
購建固定資產	160,000	11,300		11,300		11,300	160,000	-148,700	-92.94
本期賸餘(短絀)	-3,798,000	-594,684		-594,684		5,270,205	-3,798,000	9,068,205	-238.76
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					13,870,866	117,000	13,753,866	11,755.44

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10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	252,871,653	100.00	負債	2	71,073,267	28.11
流動資產	11	26,650,059	10.54	流動負債	21	15,211,772	6.02
現金	1101	26,650,059	10.54	應付款項	2102	15,211,772	6.02
銀行存款	110102	26,615,059	10.53	應付代收款	210203	15,211,772	6.02
縣庫存款	110102-1	13,835,866	5.47	代收款	210203-1	10,201,494	4.03
保管款	110102-2	12,779,193	5.05	代辦經費	210203-2	5,010,278	1.98
零用及週轉金	110103	35,000	0.01	其他負債	28	55,861,495	22.09
固定資產	14	167,725,388	66.33	什項負債	2801	55,861,495	22.09
土地改良物	1402	3,393,271	1.34	存入保證金	280104	1,135,060	0.45
土地改良物	140201	11,557,479	4.57	應付代管資產	280107	54,726,435	21.64
累計折舊-土地改良物	140202	-8,164,208	-3.23	淨資產	3	181,798,386	71.89
房屋建築及設備	1404	154,525,124	61.11	淨資產	31	181,798,386	71.89
房屋建築及設備	140401	192,333,614	76.06	淨資產	3101	181,798,386	71.89
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,808,490	-14.95	累積餘額	310101	179,236,793	70.88
機械及設備	1405	4,560,130	1.80	本期賸餘	310102	2,561,593	1.01
				合計：		252,871,653	
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10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	20,281,776	8.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-15,721,646	-6.22				
交通及運輸設備	1406	649,219	0.26				
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	-1,788,192	-0.71				
雜項設備	1407	4,597,644	1.82				
雜項設備	140701	17,904,550	7.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,306,906	-5.26				
無形資產	16	202,132	0.08				
無形資產	1601	202,132	0.08				
電腦軟體	160102	202,132	0.08				
其他資產	18	58,294,074	23.05				
什項資產	1801	58,294,074	23.05				
暫付及待結轉帳項	180105	3,567,639	1.41				
代管資產	180106	54,726,435	21.64				
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10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	21.64				
合計：		252,871,653					
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10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	6,304,000	64,479,021
違規罰款收入		3,000
財產收益		3,000
財產孳息收入	2,715,000	4,402,021
廢舊物品售價收入		2,481
財產交易利益		5,100
其他財產收入	2,715,000	526,940
政府撥入收入	3,589,000	3,867,500
公庫撥款收入	3,589,000	60,074,000
政府其他撥入收入		59,342,000
支出		
人事支出	4,871,582	732,000
人事支出	4,014,941	61,917,428
業務支出	4,014,941	53,715,818
業務支出	97,169	53,715,818
財產損失	97,169	811,479
財產交易損失		811,479
財產、折舊及攤銷		18,746
折舊、折舊及攤銷	699,198	18,746
折舊、折舊及攤銷	686,735	7,089,606
折舊、折舊及攤銷	12,463	6,956,999
無形資產攤銷	60,274	132,607
其他支出	60,274	281,779
其他支出	60,274	281,779

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	1,432,418	2,561,593
期初淨資產		179,236,793
解繳公庫		
期末淨資產		181,798,386

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 10 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	60,090,581	4,388,440	64,479,021	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	4,388,440	4,402,021	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	54,820,376	7,097,052	61,917,428	支出
用人費用	53,715,818		53,715,818	人事支出
服務費用	645,917	165,562	811,479	業務支出
材料及用品費	139,702	-139,702		
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	11,300	18,746	18,746	財產損失
理財目的之長期投資		-11,300		
其他	281,779	7,089,606	7,089,606	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,270,205	-2,708,612	281,779	其他支出
期初基金餘額	8,600,661	170,636,132	2,561,593	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			179,236,793	期初淨資產
期末基金餘額	13,870,866	167,927,520	181,798,386	解繳公庫
				期末淨資產

註：