

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣九如鄉九如國民小學
基金來源、用途及餘絀表

480-1

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	58,548,000	2,751,000	2,751,000			32,674,000	32,674,000		
政府撥入收入	58,548,000	2,751,000	2,751,000			32,674,000	32,674,000		
公庫撥款收入	57,620,000	2,751,000	2,751,000			31,746,000	31,746,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	63,167,000	4,023,452	2,751,000	1,272,452	46.25	16,278,640	37,293,000	-21,014,360	-56.35
國民教育計畫	63,007,000	4,023,452	2,751,000	1,272,452	46.25	16,278,640	37,213,000	-20,934,360	-56.26
其他	63,007,000	4,023,452	2,751,000	1,272,452	46.25	16,278,640	37,213,000	-20,934,360	-56.26
建築及設備計畫	160,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,619,000	-1,272,452		-1,272,452		16,395,360	-4,619,000	21,014,360	-454.95
期初基金餘額	4,803,000					8,564,716	4,803,000	3,761,716	78.32
解繳公庫									
期末基金餘額	184,000					24,960,076	184,000	24,776,076	13,465.26

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113年2月29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	203,782,196	100.00	流動負債	2	12,517,963	6.14
現金	11	35,816,846	17.58	應付款項	21	10,209,853	5.01
銀行存款	1101	35,816,846	17.58	應付代收款	2102	10,209,853	5.01
縣庫存款	110102	35,779,846	17.56	代收款	210203	10,209,853	5.01
保管款	110102-1	24,923,076	12.23	代辦經費	210203-1	6,057,970	2.97
零用及週轉金	110102-2	10,856,770	5.33	其他負債	210203-2	4,151,883	2.04
固定資產	14	37,000	0.02	什項負債	28	2,308,110	1.13
土地改良物	1402	166,138,322	81.53	存入保證金	2801	2,308,110	1.13
土地改良物	140201	3,020,751	1.48	淨資產	280104	2,308,110	1.13
累計折舊-土地改良物	140202	11,557,479	5.67	淨資產	3	191,264,233	93.86
房屋建築及設備	1404	-8,536,728	-4.19	淨資產	31	191,264,233	93.86
房屋建築及設備	140401	153,850,367	75.50	累積餘額	3101	191,264,233	93.86
累計折舊-房屋建築及設備	140402	192,926,621	94.67	本期賸餘	310101	175,360,127	86.05
機械及設備	1405	-39,076,254	-19.18	淨資產調整數	310102	15,905,508	7.81
		4,084,245	2.00		310104	-1,402	0.00
信託代理與保證資產		576,900		信託代理與保證負債		576,900	
保證品		576,900		應付保證品		576,900	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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	20,375,424	10.00	合計：		203,782,196	
累計折舊-機械及設備	140502	-16,291,179	-7.99				
交通及運輸設備	1406	591,715	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,437,161	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,845,446	-0.91				
雜項設備	1407	4,591,244	2.25				
雜項設備	140701	18,381,543	9.02				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,790,299	-6.77				
無形資產	16	165,835	0.08				
無形資產	1601	165,835	0.08				
電腦軟體	160102	165,835	0.08				
其他資產	18	1,661,193	0.82				
其他資產	1801	1,661,193	0.82				
什項資產	180105	1,661,193	0.82				
暫付及待結轉帳項	180106	54,726,435	26.86				
代管資產							
信託代理與保證資產		576,900		信託代理與保證負債		576,900	
保證品		576,900		應付保證品		576,900	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年2月29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	26.86				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-26.86				
合計：		203,782,196					
						576,900	
						576,900	

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29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。

信託代理與保證負債

應付保證品

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,531,000	33,579,800
其他財產收入	780,000	905,800
政府撥入收入	780,000	905,800
公債撥款收入	2,751,000	32,674,000
政府其他撥入收入	2,751,000	31,746,000
支出		
人事支出	4,724,358	17,674,292
人事支出	3,974,193	16,226,719
業務支出	3,974,193	16,226,719
業務支出	19,970	21,970
折舊、折耗及攤銷	19,970	21,970
折舊、折耗及攤銷	700,906	1,395,652
折舊、折耗及攤銷	687,834	1,369,506
折舊、折耗及攤銷	13,072	26,146
折舊、折耗及攤銷	29,289	29,951
折舊、折耗及攤銷	29,289	29,951
折舊、折耗及攤銷	-1,193,358	15,905,508
折舊、折耗及攤銷		175,360,127
折舊、折耗及攤銷		-1,402
折舊、折耗及攤銷		191,264,233

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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
預算執行與會計收支對照表

480-15

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	32,674,000	905,800	33,579,800	收入
財產收入		905,800	905,800	財產收益
政府撥入收入	32,674,000		32,674,000	政府撥入收入
基金用途	16,278,640	1,395,652	17,674,292	支出
用人費用	16,226,719		16,226,719	人事支出
服務費用	19,970	2,000	21,970	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
其他	29,951	1,395,652	1,395,652	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,395,360	-489,852	29,951	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	15,905,508	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產
期末基金餘額	24,960,076	-1,402	-1,402	解繳公庫
		166,304,157	191,264,233	淨資產調整數
				期末淨資產

註：