

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 4 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		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	58,548,000	3,067,000	3,067,000			38,492,000	38,492,000		
政府撥入收入	58,548,000	3,067,000	3,067,000			38,492,000	38,492,000		
公庫撥款收入	57,620,000	3,067,000	3,067,000			37,564,000	37,564,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	63,167,000	3,906,297	3,067,000	839,297	27.37	24,719,687	43,111,000	-18,391,313	-42.66
國民教育計畫	63,007,000	3,906,297	3,067,000	839,297	27.37	24,719,687	43,031,000	-18,311,313	-42.55
其他	63,007,000	3,906,297	3,067,000	839,297	27.37	24,719,687	43,031,000	-18,311,313	-42.55
建築及設備計畫	160,000					80,000	80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000					80,000	80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,619,000	-839,297		-839,297		13,772,313	-4,619,000	18,391,313	-398.17
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					22,337,029	184,000	22,153,029	12,039.69

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4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	200,422,310	100.00	流動負債	2	11,804,795	5.89
現金	11	31,716,130	15.82	應付款項	21	10,410,685	5.19
銀行存款	1101	31,716,130	15.82	應付代收款	2102	10,410,685	5.19
縣庫存款	110102	31,679,130	15.81	代收款	210203	10,410,685	5.19
保管款	110102-1	22,300,029	11.13	代辦經費	210203-1	6,584,549	3.29
零用及週轉金	110102-2	9,379,101	4.68	其他負債	210203-2	3,826,136	1.91
固定資產	14	37,000	0.02	什項負債	28	1,394,110	0.70
土地改良物	1402	166,140,797	82.90	存入保證金	2801	1,394,110	0.70
土地改良物	140201	2,834,491	1.41	淨資產	280104	1,394,110	0.70
累計折舊-土地改良物	140202	11,557,479	5.77	淨資產	3	188,617,515	94.11
房屋建築及設備	1404	-8,722,988	-4.35	淨資產	31	188,617,515	94.11
房屋建築及設備	140401	154,224,613	76.95	累積餘額	3101	188,617,515	94.11
房屋建築及設備	140402	193,942,621	96.77	本期賸餘	310101	175,360,127	87.50
機械及設備	1405	-39,718,008	-19.82	淨資產調整數	310102	13,269,400	6.62
		3,939,244	1.97		310104	-12,012	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4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	20,514,084	10.24	合計：		200,422,310	
累計折舊-機械及設備	140502	-16,574,840	-8.27				
交通及運輸設備	1406	711,424	0.35				
交通及運輸設備	140601	2,585,161	1.29				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,873,737	-0.93				
雜項設備	1407	4,431,025	2.21				
雜項設備	140701	18,471,633	9.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,040,608	-7.01				
無形資產	16	139,689	0.07				
無形資產	1601	139,689	0.07				
電腦軟體	160102	139,689	0.07				
其他資產	18	2,425,694	1.21				
什項資產	1801	2,425,694	1.21				
暫付及待結轉帳項	180105	2,425,694	1.21				
代管資產	180106	54,726,435	27.31				
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	

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。

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4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	27.31				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.31				
合計：		200,422,310					
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

收入支出表

中華民國113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,215,000	40,801,160
其他財產收入	148,000	2,309,160
政府撥入收入	148,000	2,309,160
公庫撥款收入	3,067,000	38,492,000
政府其他撥入收入	3,067,000	37,564,000
支出	928,000	928,000
人事支出	4,616,798	27,531,760
人事支出	3,811,391	24,469,584
業務支出	3,811,391	24,469,584
業務支出	64,841	142,060
折舊、折耗及攤銷	64,841	142,060
折舊、折耗及攤銷	710,501	2,812,073
固定資產折舊	697,429	2,759,781
無形資產攤銷	13,072	52,292
其他支出	30,065	108,043
其他支出	30,065	108,043
其他支出	-1,401,798	13,269,400
本期賸餘(短絀)		175,360,127
期初淨資產		-12,012
解繳公庫		188,617,515
淨資產調整數		
期末淨資產		

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 4 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	38,492,000	2,309,160	40,801,160	收入
財產收入		2,309,160	2,309,160	財產收益
政府撥入收入	38,492,000		38,492,000	政府撥入收入
基金用途	24,719,687	2,812,073	27,531,760	支出
用人費用	24,469,584		24,469,584	人事支出
服務費用	84,425	57,635	142,060	業務支出
材料及用品費	45,865	-45,865		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
其他	108,043	2,812,073	2,812,073	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	13,772,313	-502,913	108,043	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	13,269,400	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	22,337,029	-12,012	-12,012	淨資產調整數
		166,280,486	188,617,515	期末淨資產

註：