

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 113 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		本 年 度 截 至 本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份		
		實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	
		比 較 增 減		比 較 增 減		
		金 額	%	金 額	%	
基金來源	58,548,000	2,751,000		43,994,000	43,994,000	
政府撥入收入	58,548,000	2,751,000		43,994,000	43,994,000	
公庫撥款收入	57,620,000	2,751,000		43,066,000	43,066,000	
政府其他撥入收入	928,000			928,000	928,000	
基金用途	63,167,000	4,118,590	49.71	33,114,621	48,613,000	-15,498,379
國民教育計畫	63,007,000	4,118,590	49.71	33,114,621	48,533,000	-15,418,379
其他	63,007,000	4,118,590	49.71	33,114,621	48,533,000	-15,418,379
建築及設備計畫	160,000				80,000	-80,000
購建固定資產	160,000				80,000	-80,000
本期賸餘(短絀)	-4,619,000	-1,367,590		10,879,379	-4,619,000	15,498,379
期初基金餘額	4,803,000			8,564,716	4,803,000	3,761,716
解繳公庫						
期末基金餘額	184,000			19,444,095	184,000	19,260,095
						10,467.44

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113年6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	1		100.00	負債	2	15,002,222	7.53
流動資產	11	199,309,456	15.87	流動負債	21	14,594,512	7.32
現金	1101	31,634,307	15.87	應付款項	2102	14,594,512	7.32
銀行存款	110102	31,597,307	15.85	應付代收款	210203	14,594,512	7.32
縣庫存款	110102-1	19,407,095	9.74	代收款	210203-1	9,188,908	4.61
保管款	110102-2	12,190,212	6.12	代辦經費	210203-2	5,405,604	2.71
零用及週轉金	110103	37,000	0.02	其他負債	28	407,710	0.20
固定資產	14	164,749,596	82.66	什項負債	2801	407,710	0.20
土地改良物	1402	2,648,231	1.33	存入保證金	280104	407,710	0.20
土地改良物	140201	11,557,479	5.80	淨資產	3	184,307,234	92.47
累計折舊-土地改良物	140202	-8,909,248	-4.47	淨資產	31	184,307,234	92.47
房屋建築及設備	1404	153,582,859	77.06	淨資產	3101	184,307,234	92.47
房屋建築及設備	140401	193,942,621	97.31	累積餘額	310101	175,360,127	87.98
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,359,762	-20.25	本期賸餘	310102	8,959,119	4.50
機械及設備	1405	3,658,663	1.84	淨資產調整數	310104	-12,012	0.00
信託代理與保證資產		1,034,820		信託代理與保證負債		1,034,820	
保證品		1,034,820		應付保證品		1,034,820	

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6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	10.29	合計：		199,309,456	
累計折舊-機械及設備	140502	-16,855,421	-8.46				
交通及運輸設備	1406	680,079	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,585,161	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,905,082	-0.96				
雜項設備	1407	4,179,764	2.10				
雜項設備	140701	18,471,633	9.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,291,869	-7.17				
無形資產	16	113,543	0.06				
無形資產	1601	113,543	0.06				
電腦軟體	160102	113,543	0.06				
其他資產	18	2,812,010	1.41				
什項資產	1801	2,812,010	1.41				
暫付及待結轉帳項	180105	2,812,010	1.41				
代管資產	180106	54,726,435	27.46				
信託代理與保證資產		1,034,820		信託代理與保證負債		1,034,820	
保證品		1,034,820		應付保證品		1,034,820	

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6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	27.46				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.46				
合計：		199,309,456					
信託代理與保證資產		1,034,820		信託代理與保證負債		1,034,820	
保證品		1,034,820		應付保證品		1,034,820	

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  
收入支出表

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,751,000	46,303,160
財產收益		2,309,160
其他財產收入		2,309,160
政府撥入收入	2,751,000	43,994,000
公庫撥款收入	2,751,000	43,066,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	4,823,926	37,344,041
人事支出	4,089,764	32,715,217
人事支出	4,089,764	32,715,217
業務支出	6,000	233,985
業務支出	6,000	233,985
折舊、折耗及攤銷	705,336	4,229,420
折舊、折耗及攤銷	692,264	4,150,982
固定資產折舊	13,072	78,438
無形資產攤銷	22,826	165,419
其他支出	22,826	165,419
其他支出	-2,072,926	8,959,119
本期賸餘(短絀)		175,360,127
期初淨資產		-12,012
解繳公庫		184,307,234
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

480-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 6 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	43,994,000	2,309,160	46,303,160	收入
財產收入		2,309,160	2,309,160	財產收益
政府撥入收入	43,994,000		43,994,000	政府撥入收入
基金用途	33,114,621	4,229,420	37,344,041	支出
用人費用	32,715,217		32,715,217	人事支出
服務費用	171,856	62,129	233,985	業務支出
材料及用品費	50,359	-50,359		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
其他	165,419	4,229,420	4,229,420	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,879,379	-1,920,260	8,959,119	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	175,360,127	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	19,444,095	-12,012	184,307,234	解繳公庫
		164,863,139		淨資產調整數
				期末淨資產

註：