

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 5 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	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
						金 額	%
基金來源	58,548,000	2,751,000	2,751,000	41,243,000	41,243,000		
政府撥入收入	58,548,000	2,751,000	2,751,000	41,243,000	41,243,000		
公庫撥款收入	57,620,000	2,751,000	2,751,000	40,315,000	40,315,000		
政府其他撥入收入	928,000			928,000	928,000		
基金用途	63,167,000	4,276,344	2,751,000	28,996,031	45,862,000	-16,865,969	-36.78
國民教育計畫	63,007,000	4,276,344	2,751,000	28,996,031	45,782,000	-16,785,969	-36.66
其他	63,007,000	4,276,344	2,751,000	28,996,031	45,782,000	-16,785,969	-36.66
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	-1,525,344		12,246,969	-4,619,000	16,865,969	-365.14
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			20,811,685	184,000	20,627,685	11,210.70

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5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	197,563,789	100.00	負債	2	11,183,629	5.66
流動資產	11	29,489,699	14.93	流動負債	21	10,775,919	5.45
現金	1101	29,489,699	14.93	應付款項	2102	10,775,919	5.45
銀行存款	110102	29,452,699	14.91	應付代收款	210203	10,775,919	5.45
縣庫存款	110102-1	20,774,685	10.52	代收款	210203-1	5,003,725	2.53
保管款	110102-2	8,678,014	4.39	代辦經費	210203-2	5,772,194	2.92
零用及週轉金	110103	37,000	0.02	其他負債	28	407,710	0.21
固定資產	14	165,441,860	83.74	什項負債	2801	407,710	0.21
土地改良物	1402	2,741,359	1.39	存入保證金	280104	407,710	0.21
土地改良物	140201	11,557,479	5.85	淨資產	3	186,380,160	94.34
累計折舊-土地改良物	140202	-8,816,120	-4.46	淨資產	31	186,380,160	94.34
房屋建築及設備	1404	153,903,736	77.90	淨資產	3101	186,380,160	94.34
房屋建築及設備	140401	193,942,621	98.17	累積餘額	310101	175,360,127	88.76
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,038,885	-20.27	本期賸餘	310102	11,032,045	5.58
機械及設備	1405	3,795,897	1.92	淨資產調整數	310104	-12,012	0.00
信託代理與保證資產		914,820		信託代理與保證負債		914,820	
保證品		914,820		應付保證品		914,820	

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5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	20,514,084	10.88	合計：		197,563,789	
累計折舊-機械及設備	140502	-16,718,187	-8.46				
交通及運輸設備	1406	695,754	0.35				
交通及運輸設備	140601	2,585,161	1.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,889,407	-0.96				
雜項設備	1407	4,305,114	2.18				
雜項設備	140701	18,471,633	9.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,166,519	-7.17				
無形資產	16	126,615	0.06				
無形資產	1601	126,615	0.06				
電腦軟體	160102	126,615	0.06				
其他資產	18	2,505,615	1.27				
什項資產	1801	2,505,615	1.27				
暫付及待結轉帳項	180105	2,505,615	1.27				
代管資產	180106	54,726,435	27.70				
信託代理與保證資產		914,820		信託代理與保證負債		914,820	
保證品		914,820		應付保證品		914,820	

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5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	27.70				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.70				
合計：		197,563,789					
信託代理與保證資產		914,820		信託代理與保證負債		914,820	
保證品		914,820		應付保證品		914,820	

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,751,000	43,552,160
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	41,243,000
公庫撥款收入	2,751,000	40,315,000
政府其他撥入收入		928,000
支出		32,520,115
人事支出	4,988,355	28,625,453
人事支出	4,155,869	28,625,453
業務支出	4,155,869	227,985
業務支出	85,925	227,985
折舊、折耗及攤銷	85,925	227,985
折舊、折耗及攤銷	712,011	3,524,084
固定資產折舊	698,937	3,458,718
無形資產攤銷	13,074	65,366
其他支出	34,550	142,593
其他支出	34,550	142,593
其他支出(短絀)	-2,237,355	11,032,045
本期淨資產		175,360,127
期初淨資產		-12,012
解繳公庫		186,380,160
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 5 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	41,243,000	2,309,160	43,552,160	收入
財產收入		2,309,160	2,309,160	財產收益
政府撥入收入	41,243,000		41,243,000	政府撥入收入
基金用途	28,996,031	3,524,084	32,520,115	支出
用人費用	28,625,453		28,625,453	人事支出
服務費用	165,856	62,129	227,985	業務支出
材料及用品費	50,359	-50,359		
會費、捐助、補助、分攤、照	11,770	-11,770		
護、救濟與交流活動費				
其他	142,593	3,524,084	3,524,084	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,246,969	-1,214,924	11,032,045	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	20,811,685	-12,012	-12,012	解繳公庫
		165,568,475	186,380,160	淨資產調整數
				期末淨資產

註：