

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 7 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	3,269,723	3,262,000	47,263,723	47,256,000	7,723	0.02
財產收入		7,723	7,723	7,723	7,723	7,723	
財產處分收入		2,350		2,350		2,350	
利息收入		3,373		3,373		3,373	
其他財產收入		2,000		2,000		2,000	
政府撥入收入	58,548,000	3,262,000	3,262,000	47,256,000	47,256,000		
公庫撥款收入	57,620,000	3,262,000	3,262,000	46,328,000	46,328,000		
政府其他撥入收入	928,000			928,000	928,000		
基金用途	63,167,000	3,760,298	3,262,000	36,874,919	51,875,000	-15,000,081	-28.92
國民教育計畫	63,007,000	3,760,298	3,182,000	36,874,919	51,715,000	-14,840,081	-28.70
其他	63,007,000	3,760,298	3,182,000	36,874,919	51,715,000	-14,840,081	-28.70
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,619,000	-490,575		10,388,804	-4,619,000	15,007,804	-324.91
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			18,953,520	184,000	18,769,520	10,200.83

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7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	197,100,784	100.00	負債	2	13,941,120	7.07
流動資產	11	29,496,008	14.96	流動負債	21	13,533,410	6.87
現金	1101	29,496,008	14.96	應付款項	2102	13,533,410	6.87
銀行存款	110102	29,459,008	14.95	應付代收款	210203	13,533,410	6.87
縣庫存款	110102-1	18,916,520	9.60	代收款	210203-1	8,014,703	4.07
保管款	110102-2	10,542,488	5.35	代辦經費	210203-2	5,518,707	2.80
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	164,105,675	83.26	什項負債	2801	407,710	0.21
土地改良物	1402	2,555,099	1.30	存入保證金	280104	407,710	0.21
土地改良物	140201	11,557,479	5.86	淨資產	3	183,159,664	92.93
累計折舊-土地改良物	140202	-9,002,380	-4.57	淨資產	31	183,159,664	92.93
房屋建築及設備	1404	153,261,982	77.76	淨資產	3101	183,159,664	92.93
房屋建築及設備	140401	193,942,621	98.40	累積餘額	310101	175,360,127	88.97
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,680,639	-20.64	本期賸餘	310102	7,811,549	3.96
機械及設備	1405	3,521,443	1.79	淨資產調整數	310104	-12,012	0.00
信託代理與保證資產		634,820		信託代理與保證負債		634,820	
保證品		634,820		應付保證品		634,820	

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7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	10.41	合計：		197,100,784	
累計折舊-機械及設備	140502	-16,992,641	-8.62				
交通及運輸設備	1406	689,409	0.35				
交通及運輸設備	140601	2,610,161	1.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,920,752	-0.97				
雜項設備	1407	4,077,742	2.07				
雜項設備	140701	18,486,633	9.38				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,408,891	-7.31				
無形資產	16	100,469	0.05				
無形資產	1601	100,469	0.05				
電腦軟體	160102	100,469	0.05				
其他資產	18	3,398,632	1.72				
什項資產	1801	3,398,632	1.72				
暫付及待結帳項	180105	3,398,632	1.72				
代管資產	180106	54,726,435	27.77				
信託代理與保證資產		634,820		信託代理與保證負債		634,820	
保證品		634,820		應付保證品		634,820	

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7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	27.77				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.77				
合計：		197,100,784					
						634,820	634,820
						634,820	634,820

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。

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,309,723	49,612,883
財產收益	47,723	2,356,883
財產孳息收入	3,373	3,373
廢舊物品售價收入	2,350	2,350
其他財產收入	42,000	2,351,160
政府撥入收入	3,262,000	47,256,000
公庫撥款收入	3,262,000	46,328,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	4,457,293	41,801,334
人事支出	3,623,230	36,338,447
人事費支出	3,623,230	36,338,447
業務支出	111,451	345,436
業務費支出	111,451	345,436
折舊、折耗及攤銷	696,995	4,926,415
折舊資產攤銷	683,921	4,834,903
無形資產攤銷	13,074	91,512
其他支出	25,617	191,036
其他費支出	25,617	191,036
其他支(短絀)	-1,147,570	7,811,549
本期賸餘(短絀)		175,360,127
期初淨資產		-12,012
解繳公庫		183,159,664
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 7 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	47,263,723	2,349,160	49,612,883	收入
財產收入	7,723	2,349,160	2,356,883	財產收益
政府撥入收入	47,256,000		47,256,000	政府撥入收入
基金用途	36,874,919	4,926,415	41,801,334	支出
用人費用	36,338,447		36,338,447	人事支出
服務費用	273,285	72,151	345,436	業務支出
材料及用品費	60,381	-60,381		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
其他	191,036	4,926,415	4,926,415	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,388,804	-2,577,255	191,036	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	7,811,549	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產
期末基金餘額	18,953,520	-12,012	-12,012	解繳公庫
		164,206,144	183,159,664	淨資產調整數
				期末淨資產

註：