

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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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	2,916,047	2,751,000	165,047	6.00	50,179,770	50,007,000	172,770	0.35
財產收入									
財產處分收入									
利息收入									
其他財產收入									
政府撥入收入	58,548,000	2,751,000	2,751,000			50,007,000	50,007,000		
公庫撥款收入	57,620,000	2,751,000	2,751,000			49,079,000	49,079,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入		165,047		165,047		165,047	165,047	165,047	
雜項收入		165,047		165,047		165,047	165,047	165,047	
基金用途	63,167,000	5,344,136	2,751,000	2,593,136	94.26	42,219,055	54,626,000	-12,406,945	-22.71
國民教育計畫	63,007,000	5,344,136	2,751,000	2,593,136	94.26	42,219,055	54,466,000	-12,246,945	-22.49
其他	63,007,000	5,344,136	2,751,000	2,593,136	94.26	42,219,055	54,466,000	-12,246,945	-22.49
建築及設備計畫	160,000					160,000	160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000					160,000	160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,619,000	-2,428,089		-2,428,089		7,960,715	-4,619,000	12,579,715	-272.35
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					16,525,431	184,000	16,341,431	8,881.21

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8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	195,421,516	100.00	負債	2	15,404,386	7.88
流動資產	11	28,752,307	14.71	流動負債	21	14,295,446	7.32
現金	1101	28,752,307	14.71	應付款項	2102	14,295,446	7.32
銀行存款	110102	28,715,307	14.69	應付代收款	210203	14,295,446	7.32
縣庫存款	110102-1	16,488,431	8.44	代收款	210203-1	6,609,369	3.38
保管款	110102-2	12,226,876	6.26	代辦經費	210203-2	7,686,077	3.93
零用及週轉金	110103	37,000	0.02	其他負債	28	1,108,940	0.57
固定資產	14	163,404,302	83.62	什項負債	2801	1,108,940	0.57
土地改良物	1402	2,461,971	1.26	存入保證金	280104	1,108,940	0.57
土地改良物	140201	11,557,479	5.91	淨資產	3	180,017,130	92.12
累計折舊-土地改良物	140202	-9,095,508	-4.65	淨資產	31	180,017,130	92.12
房屋建築及設備	1404	152,941,105	78.26	淨資產	3101	180,017,130	92.12
房屋建築及設備	140401	193,942,621	99.24	累積餘額	310101	175,360,127	89.73
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,001,516	-20.98	本期賸餘	310102	4,688,699	2.40
機械及設備	1405	3,383,926	1.73	淨資產調整數	310104	-31,696	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	

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8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	20,513,799	10.50	合計：		195,421,516	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,129,873	-8.77				
交通及運輸設備	1406	673,046	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,610,161	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,937,115	-0.99				
雜項設備	1407	3,944,254	2.02				
雜項設備	140701	18,467,234	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,522,980	-7.43				
無形資產	16	87,397	0.04				
無形資產	1601	87,397	0.04				
電腦軟體	160102	87,397	0.04				
其他資產	18	3,177,510	1.63				
什項資產	1801	3,177,510	1.63				
暫付及待結帳項	180105	3,177,510	1.63				
代管資產	180106	54,726,435	28.00				
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	

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8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	28.00				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-28.00				
合計：		195,421,516					
						634,820	634,820
						634,820	634,820

信託代理與保證資產  
保證品

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

## 收入支出表

中華民國113年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,916,047	52,528,930
財產收益收入		2,356,883
財產利息收入		3,373
廢舊物品售價收入		2,350
其他財產收入		2,351,160
政府撥入收入	2,751,000	50,007,000
公庫撥款收入	2,751,000	49,079,000
政府其他撥入收入		928,000
其他收入	165,047	165,047
雜項收入	165,047	165,047
支出	6,038,897	47,840,231
人事支出	5,195,984	41,534,431
人事費	5,195,984	41,534,431
業務支出	117,290	462,726
業務費	117,290	462,726
折舊、折耗及攤銷	694,761	5,621,176
折舊	681,689	5,516,592
折舊折舊	13,072	104,584
折舊折舊	30,862	221,898
折舊折舊	30,862	221,898
其他支出	-3,122,850	4,688,699
其他	-19,684	175,360,127
其他		-31,696
其他		180,017,130

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 8 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	50,179,770	2,349,160	52,528,930	收入
財產收入	7,723	2,349,160	2,356,883	財產收益
政府撥入收入	50,007,000		50,007,000	政府撥入收入
其他收入	165,047		165,047	其他收入
基金用途	42,219,055	5,621,176	47,840,231	支出
用人費用	41,534,431		41,534,431	人事支出
服務費用	384,474	78,252	462,726	業務支出
材料及用品費	66,482	-66,482		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
其他	221,898	5,621,176	5,621,176	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,960,715	-3,272,016	221,898	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	4,688,699	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產
期末基金餘額	16,525,431	-31,696	-31,696	解繳公庫
		163,491,699	180,017,130	淨資產調整數
				期末淨資產

註：