

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 9 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	5,498,000	5,498,000	55,677,770	55,505,000	172,770	0.31
財產收入				7,723		7,723	
財產處分收入				2,350		2,350	
利息收入				3,373		3,373	
其他財產收入				2,000		2,000	
政府撥入收入	58,548,000	5,498,000	5,498,000	55,505,000	55,505,000		
公庫撥款收入	57,620,000	5,498,000	5,498,000	54,577,000	54,577,000		
政府其他撥入收入	928,000			928,000	928,000		
其他收入				165,047		165,047	
雜項收入				165,047		165,047	
基金用途	63,167,000	8,434,688	5,498,000	50,653,743	60,124,000	-9,470,257	-15.75
國民教育計畫	63,007,000	8,434,688	5,498,000	50,653,743	59,964,000	-9,310,257	-15.53
其他	63,007,000	8,434,688	5,498,000	50,653,743	59,964,000	-9,310,257	-15.53
建築及設備計畫	160,000				160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000				160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,619,000	-2,936,688		5,024,027	-4,619,000	9,643,027	-208.77
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			13,588,743	184,000	13,404,743	7,285.19

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9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				流動負債			
現金	11	192,521,796	100.00	應付款項	21	16,000,635	8.31
銀行存款	1101	28,075,429	14.58	應付代收款	2102	14,851,695	7.71
縣庫存款	110102	28,075,429	14.58	代收收入	210203	14,851,695	7.71
保管款	110102-1	28,038,429	14.56	代辦經費	210203-1	9,817,415	5.10
零用及週轉金	110102-2	13,551,743	7.04	其他負債	210203-2	5,034,280	2.61
固定資產	14	14,486,686	7.52	什項負債	28	1,148,940	0.60
土地改良物	1402	37,000	0.02	存入保證金	2801	1,148,940	0.60
土地改良物	140201	162,858,095	84.59	淨資產	280104	1,148,940	0.60
累計折舊-土地改良物	140202	2,368,839	1.23	淨資產	3	176,521,161	91.69
房屋建築及設備	1404	11,557,479	6.00	淨資產	31	176,521,161	91.69
房屋建築及設備	140401	-9,188,640	-4.77	累積餘額	3101	176,521,161	91.69
累計折舊-房屋建築及設備	140402	152,620,228	79.27	本期賸餘	310101	175,360,127	91.09
機械及設備	1405	193,942,621	100.74	淨資產調整數	310102	1,192,730	0.62
		-41,322,393	-21.46		310104	-31,696	0.00
		3,380,965	1.76				
信託代理與保證資產		614,820		信託代理與保證負債		614,820	
保證品		614,820		應付保證品		614,820	

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9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	20,647,499	10.72	合計：		192,521,796	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,266,534	-8.97				
交通及運輸設備	1406	656,693	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,610,161	1.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,953,468	-1.01				
雜項設備	1407	3,831,370	1.99				
雜項設備	140701	18,467,234	9.59				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,635,864	-7.60				
無形資產	16	74,323	0.04				
無形資產	1601	74,323	0.04				
電腦軟體	160102	74,323	0.04				
其他資產	18	1,513,949	0.79				
什項資產	1801	1,513,949	0.79				
暫付及待結轉帳項	180105	1,513,949	0.79				
代管資產	180106	54,726,435	28.43				
信託代理與保證資產		614,820		信託代理與保證負債		614,820	
保證品		614,820		應付保證品		614,820	

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9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	28.43				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-28.43				
合計：		192,521,796					
						614,820	614,820
						614,820	614,820

信託代理與保證資產
保證品614,820
614,820信託代理與保證負債
應付保證品614,820
614,820

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

收入支出表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,631,700	58,160,630
財產收益	133,700	2,490,583
利息收入		3,373
孳息收入		2,350
廢舊物品售價收入	133,700	2,484,860
其他財產收入	5,498,000	55,505,000
政府撥入收入	5,498,000	54,577,000
公庫撥款收入		928,000
政府其他撥入收入		165,047
其他收入		165,047
雜項收入		
支出	9,127,669	56,967,900
人事支出	8,295,855	49,830,286
人事支出	8,295,855	49,830,286
業務支出	104,553	567,279
業務支出	104,553	567,279
折舊、折耗及攤銷	692,981	6,314,157
折舊、折耗及攤銷	692,981	6,314,157
折舊、折耗及攤銷	679,907	6,196,499
折舊、折耗及攤銷	679,907	6,196,499
折舊、折耗及攤銷	13,074	117,658
折舊、折耗及攤銷	13,074	117,658
折舊、折耗及攤銷	34,280	256,178
折舊、折耗及攤銷	34,280	256,178
折舊、折耗及攤銷	34,280	256,178
折舊、折耗及攤銷	-3,495,969	1,192,730
折舊、折耗及攤銷	-3,495,969	1,192,730
折舊、折耗及攤銷		175,560,127
折舊、折耗及攤銷		175,560,127
折舊、折耗及攤銷		-31,696
折舊、折耗及攤銷		-31,696
折舊、折耗及攤銷		176,521,161
折舊、折耗及攤銷		176,521,161

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 9 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	55,677,770	2,482,860	58,160,630	收入
財產收入	7,723	2,482,860	2,490,583	財產收益
政府撥入收入	55,505,000		55,505,000	政府撥入收入
其他收入	165,047		165,047	其他收入
基金用途	50,653,743	6,314,157	56,967,900	支出
用人費用	49,830,286		49,830,286	人事支出
服務費用	470,609	96,670	567,279	業務支出
材料及用品費	84,900	-84,900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
其他	256,178	6,314,157	6,314,157	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,024,027	-3,831,297	256,178	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	1,192,730	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產
期末基金餘額	13,588,743	-31,696	-31,696	解繳公庫
		162,932,418	176,521,161	淨資產調整數
				期末淨資產

註：