

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 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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		3,043,000	3,043,000			58,720,770	58,548,000	172,770	0.30
財產收入	58,548,000					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	3,043,000	3,043,000			58,548,000	58,548,000		
公庫撥款收入	57,620,000	3,043,000	3,043,000			57,620,000	57,620,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入						165,047	165,047	165,047	
雜項收入						165,047	165,047		
基金用途	63,167,000	4,533,374	3,043,000	1,490,374	48.98	55,187,117	63,167,000	-7,979,883	-12.63
國民教育計畫	63,007,000	4,533,374	3,043,000	1,490,374	48.98	55,187,117	63,007,000	-7,819,883	-12.41
其他	63,007,000	4,533,374	3,043,000	1,490,374	48.98	55,187,117	63,007,000	-7,819,883	-12.41
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	-1,490,374		-1,490,374		3,533,653	-4,619,000	8,152,653	-176.50
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					12,098,369	184,000	11,914,369	6,475.20

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10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	189,573,307	100.00	負債	2	15,131,743	7.98
流動資產	11	25,462,383	13.43	流動負債	21	13,982,803	7.38
現金	1101	25,462,383	13.43	應付款項	2102	13,982,803	7.38
銀行存款	110102	25,425,383	13.41	應付代收款	210203	13,982,803	7.38
縣庫存款	110102-1	12,061,369	6.36	代收款	210203-1	8,816,300	4.65
保管款	110102-2	13,364,014	7.05	代辦經費	210203-2	5,166,503	2.73
零用及週轉金	110103	37,000	0.02	其他負債	28	1,148,940	0.61
固定資產	14	162,281,944	85.60	什項負債	2801	1,148,940	0.61
土地改良物	1402	2,275,711	1.20	存入保證金	280104	1,148,940	0.61
土地改良物	140201	11,557,479	6.10	淨資產	3	174,441,564	92.02
累計折舊-土地改良物	140202	-9,281,768	-4.90	淨資產	31	174,441,564	92.02
房屋建築及設備	1404	152,299,351	80.34	淨資產	3101	174,441,564	92.02
房屋建築及設備	140401	193,942,621	102.30	累積餘額	310101	175,360,127	92.50
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,643,270	-21.97	本期短絀	310103	-886,867	-0.47
機械及設備	1405	3,242,653	1.71	淨資產調整數	310104	-31,696	0.00
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

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10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	20,647,499	10.89	合計：		189,573,807	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,404,846	-9.18				
交通及運輸設備	1406	640,483	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,610,161	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,969,678	-1.04				
雜項設備	1407	3,823,746	2.02				
雜項設備	140701	18,572,182	9.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,748,436	-7.78				
無形資產	16	61,251	0.03				
無形資產	1601	61,251	0.03				
電腦軟體	160102	61,251	0.03				
其他資產	18	1,767,729	0.93				
什項資產	1801	1,767,729	0.93				
暫付及待結帳項	180105	1,767,729	0.93				
代管資產	180106	54,726,435	28.87				
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10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	28.87				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-28.87				
合計：		189,573,307					
						614,820	614,820
						614,820	614,820

信託代理與保證資產 614,820 信託代理與保證負債

保證品 614,820 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  
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 10 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	58,720,770	2,587,808	61,308,578	收入
財產收入	7,723	2,587,808	2,595,531	財產收益
政府撥入收入	58,548,000		58,548,000	政府撥入收入
其他收入	165,047		165,047	其他收入
基金用途	55,187,117	7,008,328	62,195,445	支出
用人費用	54,171,985		54,171,985	人事支出
服務費用	627,379	117,220	744,599	業務支出
材料及用品費	105,450	-105,450		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
其他	270,533	7,008,328	7,008,328	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,533,653	-4,420,520	270,533	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	-886,867	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產
期末基金餘額	12,098,369	-31,696	-31,696	解繳公庫
		162,343,195	174,441,564	淨資產調整數
				期末淨資產

註：