

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 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 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	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	64,334,000	32,775,000	32,703,000	72,000	0.22	32,775,000	32,703,000	72,000	0.22
政府撥入收入	64,334,000	32,703,000	32,703,000			32,703,000	32,703,000		
公庫撥款收入	63,388,000	32,703,000	31,757,000	946,000	2.98	32,703,000	31,757,000	946,000	2.98
政府其他撥入收入	946,000		946,000		-100.00		946,000	-946,000	-100.00
其他收入		72,000		72,000		72,000		72,000	
雜項收入		72,000		72,000		72,000		72,000	
基金用途	67,999,000	12,690,627	36,368,000	-23,677,373	-65.10	12,690,627	36,368,000	-23,677,373	-65.10
國民教育計畫	67,839,000	12,690,627	36,288,000	-23,597,373	-65.03	12,690,627	36,288,000	-23,597,373	-65.03
其他	67,839,000	12,690,627	36,288,000	-23,597,373	-65.03	12,690,627	36,288,000	-23,597,373	-65.03
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,665,000	20,084,373	-3,665,000	23,749,373	-648.00	20,084,373	-3,665,000	23,749,373	-648.00
期初基金餘額	3,946,000					7,293,667	3,946,000	3,347,667	84.84
解繳公庫									
期末基金餘額	281,000					27,378,040	281,000	27,097,040	9,643.07

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114年1月31日

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	1	202,916,889	100.00	流動負債	2	14,976,540	7.38
現金	11	40,293,440	19.86	應付款項	21	14,680,132	7.23
銀行存款	1101	40,293,440	19.86	應付代收款	2102	14,680,132	7.23
縣庫存款	110102	40,250,440	19.84	代收款	210203	14,680,132	7.23
保管款	110102-1	27,335,040	13.47	代辦經費	210203-1	10,397,850	5.12
零用及週轉金	110102-2	12,915,400	6.36	其他負債	210203-2	4,282,282	2.11
固定資產	14	43,000	0.02	什項負債	28	296,408	0.15
土地改良物	1402	160,540,278	79.12	存入保證金	2801	296,408	0.15
土地改良物	140201	1,996,319	0.98	淨資產	280104	296,408	0.15
累計折舊-土地改良物	140202	11,557,479	5.70	淨資產	3	187,940,349	92.62
房屋建築及設備	1404	-9,561,160	-4.71	淨資產	31	187,940,349	92.62
房屋建築及設備	140401	151,339,539	74.58	累積餘額	3101	187,940,349	92.62
累計折舊-房屋建築及設備	140402	193,945,446	95.58	本期賸餘	310101	168,524,389	83.05
機械及設備	1405	-42,605,907	-21.00	淨資產調整數	310102	19,415,960	9.57
		2,851,993	1.41				
信託代理與保證資產		825,189		信託代理與保證負債		825,189	
保證品		825,189		應付保證品		825,189	

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114年1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	20,642,810	10.17	合計：		202,916,889	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,790,817	-8.77				
交通及運輸設備	1406	624,254	0.31				
交通及運輸設備	140601	2,642,876	1.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,018,622	-0.99				
雜項設備	1407	3,728,173	1.84				
雜項設備	140701	18,824,666	9.28				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,096,493	-7.44				
無形資產	16	22,031	0.01				
無形資產	1601	22,031	0.01				
電腦軟體	160102	22,031	0.01				
其他資產	18	2,061,140	1.02				
什項資產	1801	2,061,140	1.02				
暫付及待結轉帳項	180105	2,061,140	1.02				
代管資產	180106	54,726,435	26.97				
信託代理與保證資產		825,189		信託代理與保證負債		825,189	
保證品		825,189		應付保證品		825,189	

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114年1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	26.97				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-26.97				
合計：		202,916,889					

信託代理與保證資產
保證品

825,189
825,189

信託代理與保證負債
應付保證品

825,189
825,189

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	32,775,000	2,825	32,777,825	收入
財產收入		2,825	2,825	財產收益
政府撥入收入	32,703,000		32,703,000	政府撥入收入
72,000			72,000	
基金用途	12,690,627	671,238	13,361,865	支出
用人費用	12,688,627		12,688,627	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000		2,000	業務支出
20,084,373			671,238	折舊、折耗及攤銷
7,293,667		-668,413	19,415,960	本期賸餘(短絀)
27,378,040		161,230,722	168,524,389	期初淨資產
27,378,040		160,562,309	187,940,349	解繳公庫
27,378,040				淨資產調整數
27,378,040				期末淨資產

註：