

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 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	64,334,000	3,038,000	3,038,000			35,813,000	35,741,000	72,000	0.20
政府撥入收入	64,334,000	3,038,000	3,038,000			35,741,000	35,741,000		
公庫撥款收入	63,388,000	3,038,000	3,038,000			35,741,000	34,795,000	946,000	2.72
政府其他撥入收入	946,000						946,000	-946,000	-100.00
其他收入						72,000		72,000	
雜項收入						72,000		72,000	
基金用途	67,999,000	4,163,969	3,038,000	1,125,969	37.06	16,854,596	39,406,000	-22,551,404	-57.23
國民教育計畫	67,839,000	4,163,969	3,038,000	1,125,969	37.06	16,854,596	39,326,000	-22,471,404	-57.14
其他	67,839,000	4,163,969	3,038,000	1,125,969	37.06	16,854,596	39,326,000	-22,471,404	-57.14
建築及設備計畫	160,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,665,000	-1,125,969		-1,125,969		18,958,404	-3,665,000	22,623,404	-617.28
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					26,252,071	281,000	25,971,071	9,242.37

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2月28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	199,143,664	100.00	負債	2	12,980,678	6.52
流動資產	11	36,813,285	18.49	流動負債	21	12,724,270	6.39
現金	1101	36,813,285	18.49	應付款項	2102	12,724,270	6.39
銀行存款	110102	36,770,285	18.46	應付代收款	210203	12,724,270	6.39
縣庫存款	110102-1	26,209,071	13.16	代收款	210203-1	8,376,878	4.21
保管款	110102-2	10,561,214	5.30	代辦經費	210203-2	4,347,392	2.18
零用及週轉金	110103	43,000	0.02	其他負債	28	256,408	0.13
固定資產	14	159,894,300	80.29	什項負債	2801	256,408	0.13
土地改良物	1402	1,903,191	0.96	存入保證金	280104	256,408	0.13
土地改良物	140201	11,557,479	5.80	淨資產	3	186,162,986	93.48
累計折舊-土地改良物	140202	-9,654,288	-4.85	淨資產	31	186,162,986	93.48
房屋建築及設備	1404	151,018,656	75.83	淨資產	3101	186,162,986	93.48
房屋建築及設備	140401	193,945,446	97.39	累積餘額	310101	168,524,389	84.62
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,926,790	-21.56	本期賸餘	310102	17,638,597	8.86
機械及設備	1405	2,747,823	1.38	淨資產調整數	310104		
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	

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2月28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	10.37	合計：		199,143,664	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,894,987	-8.99				
交通及運輸設備	1406	607,704	0.31				
交通及運輸設備	140601	2,642,876	1.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,035,172	-1.02				
雜項設備	1407	3,616,926	1.82				
雜項設備	140701	18,824,666	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,207,740	-7.64				
無形資產	16	16,615	0.01				
無形資產	1601	16,615	0.01				
電腦軟體	160102	16,615	0.01				
其他資產	18	2,419,464	1.21				
什項資產	1801	2,419,464	1.21				
暫付及待結轉帳項	180105	2,419,464	1.21				
代管資產	180106	54,726,435	27.48				
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	

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2月28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	27.48				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.48				
合計：		199,143,664					
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	

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,038,000	35,815,825
財產收益		2,825
其他財產收入		2,825
政府撥入收入	3,038,000	35,741,000
公庫撥款收入	3,038,000	35,741,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	4,815,363	18,177,228
人事支出	4,046,138	16,734,765
人事支出	4,046,138	16,734,765
業務支出	68,399	70,399
業務支出	68,399	70,399
折舊、折耗及攤銷	651,394	1,322,632
固定資產折舊	645,978	1,304,142
無形資產攤銷	5,416	18,490
其他支出	49,432	49,432
其他支出	49,432	49,432
本期賸餘（短絀）	-1,777,363	17,638,597
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		186,162,986

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

480-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	35,813,000	2,825	35,815,825	收入
財產收入		2,825	2,825	財產收益
政府撥入收入	35,741,000		35,741,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	16,854,596	1,322,632	18,177,228	支出
用人費用	16,734,765		16,734,765	人事支出
材料及用品費	26,047	-26,047		
其他	49,432		49,432	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,958,404	-1,319,807	17,638,597	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,293,667	161,230,722	168,524,389	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	26,252,071	159,910,915	186,162,986	期末淨資產

註：