

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 3 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			38,851,000	38,779,000	72,000	0.19
政府撥入收入	64,334,000	3,038,000	3,038,000			38,779,000	38,779,000		
公庫撥款收入	63,388,000	3,038,000	3,038,000			38,779,000	37,833,000	946,000	2.50
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	4,302,189	3,038,000	1,264,189	41.61	21,156,785	42,444,000	-21,287,215	-50.15
國民教育計畫	67,839,000	4,302,189	3,038,000	1,264,189	41.61	21,156,785	42,364,000	-21,207,215	-50.06
其他	67,839,000	4,302,189	3,038,000	1,264,189	41.61	21,156,785	42,364,000	-21,207,215	-50.06
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	-1,264,189		-1,264,189		17,694,215	-3,665,000	21,359,215	-582.79
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					24,987,882	281,000	24,706,882	8,792.48

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3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	199,162,826	100.00	負債	2	14,858,590	7.46
流動資產	11	37,096,526	18.63	流動負債	21	14,389,880	7.23
現金	1101	37,096,526	18.63	應付款項	2102	14,389,880	7.23
銀行存款	110102	37,053,526	18.60	應付代收款	210203	14,389,880	7.23
縣庫存款	110102-1	24,944,882	12.52	代收款	210203-1	9,687,368	4.86
保管款	110102-2	12,108,644	6.08	代辦經費	210203-2	4,702,512	2.36
零用及週轉金	110103	43,000	0.02	其他負債	28	468,710	0.24
固定資產	14	159,300,349	79.98	什項負債	2801	468,710	0.24
土地改良物	1402	1,810,059	0.91	存入保證金	280104	468,710	0.24
土地改良物	140201	11,557,479	5.80	淨資產	3	184,304,236	92.54
累計折舊-土地改良物	140202	-9,747,420	-4.89	淨資產	31	184,304,236	92.54
房屋建築及設備	1404	150,739,458	75.69	淨資產	3101	184,304,236	92.54
房屋建築及設備	140401	193,945,446	97.38	累積餘額	310101	168,524,389	84.62
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,205,988	-21.69	本期賸餘	310102	15,779,847	7.92
機械及設備	1405	2,644,017	1.33	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3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	10.36	合計：		199,162,826	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,998,793	-9.04				
交通及運輸設備	1406	591,167	0.30				
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	-2,051,709	-1.03				
雜項設備	1407	3,515,648	1.77				
雜項設備	140701	18,824,666	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,309,018	-7.69				
無形資產	16	16,005	0.01				
無形資產	1601	16,005	0.01				
電腦軟體	160102	16,005	0.01				
其他資產	18	2,749,946	1.38				
什項資產	1801	2,749,946	1.38				
暫付及待結轉帳項	180105	2,749,946	1.38				
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3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	27.48				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.48				
合計：		199,162,826					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,038,000	38,853,825
財產收益		2,825
其他財產收入		2,825
政府撥入收入	3,038,000	38,779,000
公庫撥款收入	3,038,000	38,779,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	4,896,750	23,073,978
人事支出	4,125,124	20,859,889
人事支出	4,125,124	20,859,889
業務支出	117,775	188,174
業務支出	117,775	188,174
折舊、折耗及攤銷	594,561	1,917,193
固定資產折舊	593,951	1,898,093
無形資產攤銷	610	19,100
其他支出	59,290	108,722
其他支出	59,290	108,722
本期賸餘(短絀)	-1,858,750	15,779,847
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		184,304,236

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

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 3 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	38,851,000	2,825	38,853,825	收入
財產收入		2,825	2,825	財產收益
政府撥入收入	38,779,000		38,779,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	21,156,785	1,917,193	23,073,978	支出
用人費用	20,859,889		20,859,889	人事支出
服務費用	151,425	36,749	188,174	業務支出
材料及用品費	34,749	-34,749		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,917,193	1,917,193	折舊、折耗及攤銷
其他	108,722		108,722	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,694,215	-1,914,368	15,779,847	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
期末基金餘額	24,987,882	159,316,354	184,304,236	期末淨資產

註：