

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 4 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 | 3,401,000 | 3,401,000 | | | 42,252,000 | 42,180,000 | 72,000 | 0.17 |
| 政府撥入收入 | 64,334,000 | 3,401,000 | 3,401,000 | | | 42,180,000 | 42,180,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 63,388,000 | 3,401,000 | 3,401,000 | | | 42,180,000 | 41,234,000 | 946,000 | 2.29 |
| 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 | 4,453,604 | 3,401,000 | 1,052,604 | 30.95 | 25,610,389 | 45,845,000 | -20,234,611 | -44.14 |
| 國民教育計畫 | 67,839,000 | 4,453,604 | 3,401,000 | 1,052,604 | 30.95 | 25,610,389 | 45,765,000 | -20,154,611 | -44.04 |
| 其他 | 67,839,000 | 4,453,604 | 3,401,000 | 1,052,604 | 30.95 | 25,610,389 | 45,765,000 | -20,154,611 | -44.04 |
| 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 | -1,052,604 | | -1,052,604 | | 16,641,611 | -3,665,000 | 20,306,611 | -554.07 |
| 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 | | | | | 23,935,278 | 281,000 | 23,654,278 | 8,417.89 |

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4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 | 1 | 195,350,189 | 100.00 | 負債 | 2 | 12,708,929 | 6.51 |
| 流動資產 | 11 | 34,083,270 | 17.45 | 流動負債 | 21 | 12,240,219 | 6.27 |
| 現金 | 1101 | 34,083,270 | 17.45 | 應付款項 | 2102 | 12,240,219 | 6.27 |
| 銀行存款 | 110102 | 34,040,270 | 17.43 | 應付代收款 | 210203 | 12,240,219 | 6.27 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 23,892,278 | 12.23 | 代收款 | 210203-1 | 8,303,575 | 4.25 |
| 保管款 | 110102-2 | 10,147,992 | 5.19 | 代辦經費 | 210203-2 | 3,936,644 | 2.02 |
| 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 | 158,690,586 | 81.23 | 什項負債 | 2801 | 468,710 | 0.24 |
| 土地改良物 | 1402 | 1,737,742 | 0.89 | 存入保證金 | 280104 | 468,710 | 0.24 |
| 土地改良物 | 140201 | 11,557,479 | 5.92 | 淨資產 | 3 | 182,641,260 | 93.49 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -9,819,737 | -5.03 | 淨資產 | 31 | 182,641,260 | 93.49 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 150,418,493 | 77.00 | 淨資產 | 3101 | 182,641,260 | 93.49 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 193,945,446 | 99.28 | 累積餘額 | 310101 | 168,524,389 | 86.27 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -43,526,953 | -22.28 | 本期賸餘 | 310102 | 14,116,871 | 7.23 |
| 機械及設備 | 1405 | 2,540,196 | 1.30 | 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4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 | 20,642,810 | 10.57 | 合計： | | 195,350,189 | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -18,102,614 | -9.27 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 574,617 | 0.29 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 2,642,876 | 1.35 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -2,068,259 | -1.06 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,419,538 | 1.75 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 18,824,666 | 9.64 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -15,405,128 | -7.89 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 15,396 | 0.01 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 15,396 | 0.01 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 15,396 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 2,560,937 | 1.31 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 2,560,937 | 1.31 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 2,560,937 | 1.31 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 54,726,435 | 28.01 | | | | |

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4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 | 28.01 | | | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -54,726,435 | -28.01 | | | | |
| 合計： | | 195,350,189 | | | | | |

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4月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|-------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,401,000 | 42,254,825 |
| 財產收益 | | 2,825 |
| 其他財產收入 | | 2,825 |
| 政府撥入收入 | 3,401,000 | 42,180,000 |
| 公庫撥款收入 | 3,401,000 | 42,180,000 |
| 其他收入 | | 72,000 |
| 雜項收入 | | 72,000 |
| 支出 | 5,063,976 | 28,137,954 |
| 人事支出 | 4,292,909 | 25,152,798 |
| 人事支出 | 4,292,909 | 25,152,798 |
| 業務支出 | 68,076 | 256,250 |
| 業務支出 | 68,076 | 256,250 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 610,372 | 2,527,565 |
| 固定資產折舊 | 609,763 | 2,507,856 |
| 無形資產攤銷 | 609 | 19,709 |
| 其他支出 | 92,619 | 201,341 |
| 其他支出 | 92,619 | 201,341 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,662,976 | 14,116,871 |
| 期初淨資產 | | 168,524,389 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 182,641,260 |

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 4 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 | 42,252,000 | 2,825 | 42,254,825 | 收入 |
| 財產收入 | | 2,825 | 2,825 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 42,180,000 | | 42,180,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 72,000 | | 72,000 | 其他收入 |
| 基金用途 | 25,610,389 | 2,527,565 | 28,137,954 | 支出 |
| 用人費用 | 25,152,798 | | 25,152,798 | 人事支出 |
| 服務費用 | 200,530 | 55,720 | 256,250 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 53,720 | -53,720 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 2,000 | -2,000 | | |
| | | 2,527,565 | 2,527,565 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 201,341 | | 201,341 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 16,641,611 | -2,524,740 | 14,116,871 | 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 | 23,935,278 | 158,705,982 | 182,641,260 | 期末淨資產 |

註：