

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 113 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定	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												
財產收入		58,548,000	4,117		4,117		58,724,887	58,548,000	176,887			0.30
財產處分收入			4,117		4,117		11,840		11,840			
利息收入							2,350		2,350			
其他財產收入			2,117		2,117		5,490		5,490			
政府撥入收入		58,548,000	2,000		2,000		4,000		4,000			
公庫撥款收入		57,620,000					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			
雜項收入							165,047		165,047			
基金用途												
國民教育計畫		63,167,000	4,351,895		4,351,895		59,539,012	63,167,000	-3,627,988			-5.74
其他		63,007,000	4,325,795		4,325,795		59,512,912	63,007,000	-3,494,088			-5.55
建築及設備計畫		63,007,000	4,325,795		4,325,795		59,512,912	63,007,000	-3,494,088			-5.55
購建固定資產		160,000	26,100		26,100		26,100	160,000	-133,900			-83.69
本期購餘(短絀)		160,000	26,100		26,100		26,100	160,000	-133,900			-83.69
解繳公庫		-4,619,000	-4,347,778		-4,347,778		-814,125	-4,619,000	3,804,875			-82.37
期末基金餘額		4,803,000					8,564,716	4,803,000	3,761,716			78.32
期末基金餘額		184,000					7,750,591	184,000	7,566,591			4,112.28

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11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				負債			
流動資產	1	180,839,693	100.00	流動負債	2	11,287,421	6.24
現金	11	16,836,056	9.31	應付款項	21	10,898,711	6.03
銀行存款	1101	16,836,056	9.31	應付代收款	2102	10,898,711	6.03
縣庫存款	110102	16,799,056	9.29	代收款	210203	10,898,711	6.03
保管款	110102-1	7,713,591	4.27	代辦經費	210203-1	7,010,006	3.88
零用及週轉金	110102-2	9,085,465	5.02	其他負債	210203-2	3,888,705	2.15
固定資產	110103	37,000	0.02	什項負債	28	388,710	0.21
土地改良物	14	161,753,504	89.45	存入保證金	2801	388,710	0.21
土地改良物	1402	2,182,579	1.21	淨資產	280104	388,710	0.21
土地改良物	140201	11,557,479	6.39	淨資產	3	169,552,272	93.76
累計折舊-土地改良物	140202	-9,374,900	-5.18	淨資產	31	169,552,272	93.76
房屋建築及設備	1404	151,978,474	84.04	淨資產	3101	169,552,272	93.76
房屋建築及設備	140401	193,942,621	107.25	累積餘額	310101	175,360,127	96.97
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,964,147	-23.21	本期短絀	310103	-5,776,159	-3.19
設備				淨資產調整數	310104	-31,696	0.00
機械及設備	1405	3,104,482	1.72				
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

信託代理與保證負債

應付保證品

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11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	20,647,499	11.42	合計：		180,839,693	
累計折舊-機械及設備	140502	-17,543,017	-9.70				
交通及運輸設備	1406	624,286	0.35				
交通及運輸設備	140601	2,610,161	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,985,875	-1.10				
雜項設備	1407	3,863,683	2.14				
雜項設備	140701	18,726,057	10.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,862,374	-8.22				
無形資產	16	48,177	0.03				
無形資產	1601	48,177	0.03				
電腦軟體	160102	48,177	0.03				
其他資產	18	2,201,956	1.22				
什項資產	1801	2,201,956	1.22				
暫付及待結轉帳項	180105	2,201,956	1.22				
代管資產	180106	54,726,435	30.26				
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11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	30.26				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-30.26				
合計：		180,839,693					
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113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	131,892	61,440,470
利息收入	131,892	2,727,423
廢舊物品售價收入	2,117	5,490
其他財產收入		2,350
政府撥入收入	129,775	2,719,583
公庫撥款收入		58,548,000
政府其他撥入收入		57,620,000
其他收入		928,000
雜項收入		165,047
其他		165,047
支出		
人事支出	5,021,184	67,216,629
人事支出	4,191,716	58,363,701
業務支出	4,191,716	58,363,701
業務支出	111,292	855,891
業務支出	111,292	855,891
折舊、折耗及攤銷	695,389	7,703,717
折舊、折耗及攤銷	682,315	7,559,913
折舊、折耗及攤銷	13,074	143,804
折舊、折耗及攤銷	22,787	293,320
折舊、折耗及攤銷	22,787	293,320
其他支出		-5,776,159
其他支出	-4,889,292	175,360,127
本期賸餘(短絀)		
期初淨資產		
解繳公庫		-31,696
淨資產調整數		
期末淨資產		169,552,272

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 113 年 1 月 1 日 至 11 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	58,724,887	2,715,583	61,440,470	收入
財產收入	11,840	2,715,583	2,727,423	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	59,539,012	7,677,617	67,216,629	支出
用人費用	58,363,701		58,363,701	人事支出
服務費用	732,241	123,650	855,891	業務支出
材料及用品費	111,880	-111,880		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,770	-11,770		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	26,100	-26,100		
其他	293,320	7,703,717	7,703,717	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-814,125	-4,962,034	293,320	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	-5,776,159	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產 解繳公庫
期末基金餘額	7,750,591	-31,696	-31,696	淨資產調整數
		161,801,681	169,552,272	期末淨資產

註：