

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 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 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	58,548,000					58,724,887	58,548,000	176,887	0.30
財產收入						11,840		11,840	
財產處分收入						2,350		2,350	
利息收入						5,490		5,490	
其他財產收入						4,000		4,000	
政府撥入收入	58,548,000					58,548,000	58,548,000		
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	63,167,000	456,924				59,995,936	63,167,000	-3,171,064	-5.02
國民教育計畫	63,007,000	456,924				59,969,836	63,007,000	-3,037,164	-4.82
其他	63,007,000	456,924				59,969,836	63,007,000	-3,037,164	-4.82
建築及設備計畫	160,000					26,100	160,000	-133,900	-83.69
購建固定資產	160,000					26,100	160,000	-133,900	-83.69
本期購餘(短絀)	-4,619,000	-456,924				-1,271,049	-4,619,000	3,347,951	-72.48
期初基金餘額	4,803,000					8,564,716	4,803,000	3,761,716	78.32
解繳公庫									
期末基金餘額	184,000					7,293,667	184,000	7,109,667	3,863.95

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12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	186,327,180	100.00	負債	2	17,802,791	9.55
流動資產	11	23,970,351	12.86	流動負債	21	17,486,383	9.38
現金	1101	23,970,351	12.86	應付款項	2102	17,486,383	9.38
銀行存款	110102	23,970,351	12.86	應付代收款	210203	17,486,383	9.38
縣庫存款	110102-1	7,293,667	3.91	代收款	210203-1	12,051,443	6.47
保管款	110102-2	16,676,684	8.95	代辦經費	210203-2	5,434,940	2.92
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	316,408	0.17
固定資產	14	161,195,617	86.51	什項負債	2801	316,408	0.17
土地改良物	1402	2,089,451	1.12	存入保證金	280104	316,408	0.17
土地改良物	140201	11,557,479	6.20	淨資產	3	168,524,389	90.45
累計折舊-土地改良物	140202	-9,468,028	-5.08	淨資產	31	168,524,389	90.45
房屋建築及設備	1404	151,657,597	81.39	淨資產	3101	168,524,389	90.45
房屋建築及設備	140401	193,942,621	104.09	累積餘額	310101	168,524,389	90.45
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,285,024	-22.69	合計：	310104	186,327,180	0.00
機械及設備	1405	2,962,536	1.59				
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113年12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	11.08				
累計折舊-機械及設備	140502	-17,680,274	-9.49				
交通及運輸設備	1406	640,791	0.34				
交通及運輸設備	140601	2,642,876	1.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,002,085	-1.07				
雜項設備	1407	3,845,242	2.06				
雜項設備	140701	18,824,666	10.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,979,424	-8.04				
無形資產	16	35,105	0.02				
無形資產	1601	35,105	0.02				
電腦軟體	160102	35,105	0.02				
其他資產	18	1,126,107	0.60				
什項資產	1801	1,126,107	0.60				
暫付及待結轉帳項	180105	1,126,107	0.60				
代管資產	180106	54,726,435	29.37				
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12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	29.37				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-29.37				
合計：		186,327,180					

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

收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	133,000	61,573,470
利息收入	133,000	2,860,423
廢舊物品售價收入		5,490
財產交易利益		2,350
其他財產收入	100,000	100,000
政府撥入收入	33,000	2,752,583
公庫撥款收入		58,548,000
其他撥入收入		57,620,000
其他收入		928,000
雜項收入		165,047
人事支出	1,154,518	165,047
人事支出	247,365	68,371,147
業務支出	247,365	58,611,066
業務支出	143,988	58,611,066
折舊、折耗及攤銷	143,988	999,879
折舊、折耗及攤銷	697,594	999,879
固定資產折舊	684,522	8,401,311
無形資產攤銷	13,072	8,244,435
其他支出	65,571	156,876
其他支出	65,571	358,891
其他支出	65,571	358,891
其他支出	-1,021,518	-6,797,677
本期賸餘(短絀)		175,360,127
期初淨資產		
解繳公庫	-6,365	-38,061
淨資產調整數		
期末淨資產		168,524,389

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

480-15

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	58,724,887	2,848,583	61,573,470	收入
財產收入	11,840	2,848,583	2,860,423	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	59,995,936	8,375,211	68,371,147	支出
用人費用	58,611,066		58,611,066	人事支出
服務費用	847,757	152,122	999,879	業務支出
材料及用品費	140,352	-140,352		
會費、捐助、補助、分攤、照	11,770	-11,770		
護、救濟與交流活動費				
購建固定資產、無形資產及非	26,100	-26,100		
理財目的之長期投資及營舍與				
設施工程支出				
其他	358,891	8,401,311	8,401,311	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,271,049	-5,526,628	358,891	其他支出
期初基金餘額	8,564,716	166,795,411	-6,797,677	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			175,360,127	期初淨資產
期末基金餘額	7,293,667	161,230,722	-38,061	解繳公庫
			168,524,389	淨資產調整數
				期末淨資產

註：