

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 6 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	3,049,861	3,038,000	11,861	0.39	48,339,861	48,256,000	83,861	0.17
財產收入		11,861		11,861		11,861		11,861	
利息收入		4,861		4,861		4,861		4,861	
其他財產收入		7,000		7,000		7,000		7,000	
政府撥入收入	64,334,000	3,038,000	3,038,000			48,256,000	48,256,000		
公庫撥款收入	63,388,000	3,038,000	3,038,000			48,256,000	47,310,000	946,000	2.00
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	4,511,910	3,038,000	1,473,910	48.52	35,128,794	51,921,000	-16,792,206	-32.34
國民教育計畫	67,839,000	4,451,910	3,038,000	1,413,910	46.54	35,068,794	51,841,000	-16,772,206	-32.35
其他	67,839,000	4,451,910	3,038,000	1,413,910	46.54	35,068,794	51,841,000	-16,772,206	-32.35
建築及設備計畫	160,000	60,000		60,000		60,000	80,000	-20,000	-25.00
購建固定資產	160,000	60,000		60,000		60,000	80,000	-20,000	-25.00
本期賸餘(短絀)	-3,665,000	-1,462,049		-1,462,049		13,211,067	-3,665,000	16,876,067	-460.47
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					20,504,734	281,000	20,223,734	7,197.06

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6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	192,676,165	100.00	負債	2	14,271,410	7.41
流動資產	11	31,926,621	16.57	流動負債	21	13,822,700	7.17
現金	1101	31,926,621	16.57	應付款項	2102	13,822,700	7.17
銀行存款	110102	31,883,621	16.55	應付代收款	210203	13,822,700	7.17
縣庫存款	110102-1	20,461,734	10.62	代收款	210203-1	10,639,373	5.52
保管款	110102-2	11,421,887	5.93	代辦經費	210203-2	3,183,327	1.65
零用及週轉金	110103	43,000	0.02	其他負債	28	448,710	0.23
固定資產	14	157,885,844	81.94	什項負債	2801	448,710	0.23
土地改良物	1402	1,593,104	0.83	存入保證金	280104	448,710	0.23
土地改良物	140201	11,557,479	6.00	淨資產	3	178,404,755	92.59
累計折舊-土地改良物	140202	-9,964,375	-5.17	淨資產	31	178,404,755	92.59
房屋建築及設備	1404	149,776,563	77.73	淨資產	3101	178,404,755	92.59
房屋建築及設備	140401	193,945,446	100.66	累積餘額	310101	168,524,389	87.47
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,168,883	-22.92	本期賸餘	310102	9,880,366	5.13
機械及設備	1405	2,426,529	1.26	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6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	20,744,810	10.77	合計：		192,676,165	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,318,281	-9.51				
交通及運輸設備	1406	541,530	0.28				
交通及運輸設備	140601	2,642,876	1.37				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,101,346	-1.09				
雜項設備	1407	3,548,118	1.84				
雜項設備	140701	19,146,968	9.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,598,850	-8.10				
無形資產	16	14,177	0.01				
無形資產	1601	14,177	0.01				
電腦軟體	160102	14,177	0.01				
其他資產	18	2,849,523	1.48				
什項資產	1801	2,849,523	1.48				
暫付及待結轉帳項	180105	2,849,523	1.48				
代管資產	180106	54,726,435	28.40				

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6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	28.40				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-28.40				
合計：		192,676,165					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,171,163	48,706,988
財產收益	133,163	378,988
財產孳息收入	4,861	4,861
財產交易利益	42,000	42,000
其他財產收入	86,302	332,127
政府撥入收入	3,038,000	48,256,000
公庫撥款收入	3,038,000	48,256,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	5,073,360	38,826,622
人事支出	4,148,648	34,250,799
人事支出	4,148,648	34,250,799
業務支出	284,962	551,712
業務支出	284,962	551,712
折舊、折耗及攤銷	621,450	3,757,828
固定資產折舊	620,841	3,736,900
無形資產攤銷	609	20,928
其他支出	18,300	266,283
其他支出	18,300	266,283
本期賸餘(短絀)	-1,902,197	9,880,366
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		178,404,755

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 6 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	48,339,861	367,127	48,706,988	收入
財產收入	11,861	367,127	378,988	財產收益
政府撥入收入	48,256,000		48,256,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	35,128,794	3,697,828	38,826,622	支出
用人費用	34,250,799		34,250,799	人事支出
服務費用	383,531	168,181	551,712	業務支出
材料及用品費	166,181	-166,181		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
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	60,000	-60,000		
		3,757,828	3,757,828	折舊、折耗及攤銷
其他	266,283		266,283	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,211,067	-3,330,701	9,880,366	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	20,504,734	157,900,021	178,404,755	期末淨資產

註：