

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 8 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			54,975,861	54,892,000	83,861	0.15
財產收入						11,861		11,861	
利息收入						4,861		4,861	
其他財產收入						7,000		7,000	
政府撥入收入	64,334,000	3,038,000	3,038,000			54,892,000	54,892,000		
公庫撥款收入	63,388,000	3,038,000	3,038,000			54,892,000	53,946,000	946,000	1.75
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	5,173,557	3,038,000	2,135,557	70.29	44,008,123	58,557,000	-14,548,877	-24.85
國民教育計畫	67,839,000	5,173,557	3,038,000	2,135,557	70.29	43,948,123	58,397,000	-14,448,877	-24.74
其他	67,839,000	5,173,557	3,038,000	2,135,557	70.29	43,948,123	58,397,000	-14,448,877	-24.74
建築及設備計畫	160,000					60,000	160,000	-100,000	-62.50
購建固定資產	160,000					60,000	160,000	-100,000	-62.50
本期賸餘(短絀)	-3,665,000	-2,135,557		-2,135,557		10,967,738	-3,665,000	14,632,738	-399.26
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					18,261,405	281,000	17,980,405	6,398.72

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8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	189,674,202	100.00	負債	2	14,734,369	7.77
流動資產	11	29,422,506	15.51	流動負債	21	14,305,659	7.54
現金	1101	29,422,506	15.51	應付款項	2102	14,305,659	7.54
銀行存款	110102	29,379,506	15.49	應付代收款	210203	14,305,659	7.54
縣庫存款	110102-1	18,218,405	9.61	代收款	210203-1	8,017,205	4.23
保管款	110102-2	11,161,101	5.88	代辦經費	210203-2	6,288,454	3.32
零用及週轉金	110103	43,000	0.02	其他負債	28	428,710	0.23
固定資產	14	156,665,470	82.60	什項負債	2801	428,710	0.23
土地改良物	1402	1,448,466	0.76	存入保證金	280104	428,710	0.23
土地改良物	140201	11,557,479	6.09	淨資產	3	174,939,833	92.23
累計折舊-土地改良物	140202	-10,109,013	-5.33	淨資產	31	174,939,833	92.23
房屋建築及設備	1404	149,134,633	78.63	淨資產	3101	174,939,833	92.23
房屋建築及設備	140401	193,945,446	102.25	累積餘額	310101	168,524,389	88.85
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,810,813	-23.63	本期賸餘	310102	6,415,444	3.38
機械及設備	1405	2,219,519	1.17	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8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	20,744,810	10.94	合計：		189,674,202	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,525,291	-9.77				
交通及運輸設備	1406	508,443	0.27				
交通及運輸設備	140601	2,642,876	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,134,433	-1.13				
雜項設備	1407	3,354,409	1.77				
雜項設備	140701	19,146,968	10.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,792,559	-8.33				
無形資產	16	12,958	0.01				
無形資產	1601	12,958	0.01				
電腦軟體	160102	12,958	0.01				
其他資產	18	3,573,268	1.88				
什項資產	1801	3,573,268	1.88				
暫付及待結轉帳項	180105	3,573,268	1.88				
代管資產	180106	54,726,435	28.85				
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8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	28.85				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-28.85				
合計：		189,674,202					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,038,000	55,342,988
財產收益		378,988
財產孳息收入		4,861
財產交易利益		42,000
其他財產收入		332,127
政府撥入收入	3,038,000	54,892,000
公庫撥款收入	3,038,000	54,892,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	5,782,519	48,927,544
人事支出	5,117,612	42,888,410
人事支出	5,117,612	42,888,410
業務支出	39,317	719,169
業務支出	39,317	719,169
折舊、折耗及攤銷	608,962	4,979,421
固定資產折舊	608,353	4,957,274
無形資產攤銷	609	22,147
其他支出	16,628	340,544
其他支出	16,628	340,544
本期賸餘(短絀)	-2,744,519	6,415,444
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		174,939,833

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 8 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	54,975,861	367,127	55,342,988	收入
財產收入	11,861	367,127	378,988	財產收益
政府撥入收入	54,892,000		54,892,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	44,008,123	4,919,421	48,927,544	支出
用人費用	42,888,410		42,888,410	人事支出
服務費用	549,924	169,245	719,169	業務支出
材料及用品費	167,245	-167,245		
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、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	60,000	-60,000		
		4,979,421	4,979,421	折舊、折耗及攤銷
其他	340,544		340,544	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,967,738	-4,552,294	6,415,444	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	18,261,405	156,678,428	174,939,833	期末淨資產

註：