

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 5 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			45,290,000	45,218,000	72,000	0.16
政府撥入收入	64,334,000	3,038,000	3,038,000			45,218,000	45,218,000		
公庫撥款收入	63,388,000	3,038,000	3,038,000			45,218,000	44,272,000	946,000	2.14
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	5,006,495	3,038,000	1,968,495	64.80	30,616,884	48,883,000	-18,266,116	-37.37
國民教育計畫	67,839,000	5,006,495	3,038,000	1,968,495	64.80	30,616,884	48,803,000	-18,186,116	-37.26
其他	67,839,000	5,006,495	3,038,000	1,968,495	64.80	30,616,884	48,803,000	-18,186,116	-37.26
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	-1,968,495		-1,968,495		14,673,116	-3,665,000	18,338,116	-500.36
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					21,966,783	281,000	21,685,783	7,717.36

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5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	191,514,224	100.00	負債	2	11,207,272	5.85
流動資產	11	30,496,938	15.92	流動負債	21	10,738,562	5.61
現金	1101	30,496,938	15.92	應付款項	2102	10,738,562	5.61
銀行存款	110102	30,453,938	15.90	應付代收款	210203	10,738,562	5.61
縣庫存款	110102-1	21,923,783	11.45	代收款	210203-1	6,885,096	3.60
保管款	110102-2	8,530,155	4.45	代辦經費	210203-2	3,853,466	2.01
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	158,325,383	82.67	什項負債	2801	468,710	0.24
土地改良物	1402	1,665,421	0.87	存入保證金	280104	468,710	0.24
土地改良物	140201	11,557,479	6.03	淨資產	3	180,306,952	94.15
累計折舊-土地改良物	140202	-9,892,058	-5.17	淨資產	31	180,306,952	94.15
房屋建築及設備	1404	150,097,528	78.37	淨資產	3101	180,306,952	94.15
房屋建築及設備	140401	193,945,446	101.27	累積餘額	310101	168,524,389	88.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,847,918	-22.90	本期賸餘	310102	11,782,563	6.15
機械及設備	1405	2,437,958	1.27	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5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	10.78	合計：		191,514,224	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,204,852	-9.51				
交通及運輸設備	1406	558,080	0.29				
交通及運輸設備	140601	2,642,876	1.38				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,084,796	-1.09				
雜項設備	1407	3,566,396	1.86				
雜項設備	140701	19,067,666	9.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,501,270	-8.09				
無形資產	16	14,786	0.01				
無形資產	1601	14,786	0.01				
電腦軟體	160102	14,786	0.01				
其他資產	18	2,677,117	1.40				
什項資產	1801	2,677,117	1.40				
暫付及待結轉帳項	180105	2,677,117	1.40				
代管資產	180106	54,726,435	28.58				
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5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	28.58				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-28.58				
合計：		191,514,224					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,281,000	45,535,825
財產收益	243,000	245,825
其他財產收入	243,000	245,825
政府撥入收入	3,038,000	45,218,000
公庫撥款收入	3,038,000	45,218,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	5,615,308	33,753,262
人事支出	4,949,353	30,102,151
人事支出	4,949,353	30,102,151
業務支出	10,500	266,750
業務支出	10,500	266,750
折舊、折耗及攤銷	608,813	3,136,378
固定資產折舊	608,203	3,116,059
無形資產攤銷	610	20,319
其他支出	46,642	247,983
其他支出	46,642	247,983
本期賸餘(短絀)	-2,334,308	11,782,563
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		180,306,952

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

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	45,290,000	245,825	45,535,825	收入
財產收入		245,825	245,825	財產收益
政府撥入收入	45,218,000		45,218,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	30,616,884	3,136,378	33,753,262	支出
用人費用	30,102,151		30,102,151	人事支出
服務費用	200,530	66,220	266,750	業務支出
材料及用品費	64,220	-64,220		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		3,136,378	3,136,378	折舊、折耗及攤銷
其他	247,983		247,983	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,673,116	-2,890,553	11,782,563	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	21,966,783	158,340,169	180,306,952	期末淨資產

註：