

## 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣九如鄉九如國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 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	63,445,000	32,186,000	32,186,000			32,186,000	32,186,000		
政府撥入收入	63,445,000	32,186,000	32,186,000			32,186,000	32,186,000		
公庫撥款收入	62,510,000	31,251,000	31,251,000			31,251,000	31,251,000		
政府其他撥入收入	935,000	935,000	935,000			935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	12,718,416	35,315,000	-22,596,584	-63.99	12,718,416	35,315,000	-22,596,584	-63.99
國民教育計畫	66,414,000	12,718,416	35,235,000	-22,516,584	-63.90	12,718,416	35,235,000	-22,516,584	-63.90
其他	66,414,000	12,718,416	35,235,000	-22,516,584	-63.90	12,718,416	35,235,000	-22,516,584	-63.90
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,129,000	19,467,584	-3,129,000	22,596,584	-722.17	19,467,584	-3,129,000	22,596,584	-722.17
期初基金餘額	3,629,000					9,188,986	3,629,000	5,559,986	153.21
解繳公庫									
期末基金餘額	500,000					28,656,570	500,000	28,156,570	5,631.31

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115年1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	250,597,275	100.00	負債	2	67,749,812	27.04
流動資產	11	94,660,397	37.77	流動負債	21	67,247,712	26.83
現金	1101	94,660,397	37.77	應付款項	2102	67,247,712	26.83
銀行存款	110102	94,615,397	37.76	應付代收款	210203	67,247,712	26.83
縣庫存款	110102-1	28,611,570	11.42	代收款	210203-1	9,481,301	3.78
保管款	110102-2	66,003,827	26.34	代辦經費	210203-2	57,766,411	23.05
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	502,100	0.20
固定資產	14	154,180,373	61.53	什項負債	2801	502,100	0.20
土地改良物	1402	1,123,897	0.45	存入保證金	280104	502,100	0.20
土地改良物	140201	11,557,479	4.61	淨資產	3	182,847,463	72.96
累計折舊-土地改良物	140202	-10,433,582	-4.16	淨資產	31	182,847,463	72.96
房屋建築及設備	1404	147,531,392	58.87	淨資產	3101	182,847,463	72.96
房屋建築及設備	140401	193,945,446	77.39	累積餘額	310101	163,794,619	65.36
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,414,054	-18.52	本期賸餘	310102	19,052,844	7.60
機械及設備	1405	2,007,935	0.80	淨資產調整數	310104		

信託代理與保證資產

825,190

信託代理與保證負債

825,190

保證品

825,190

應付保證品

825,190

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115年1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	20,941,392	8.36	合計：		250,597,275	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,933,457	-7.56				
交通及運輸設備	1406	441,072	0.18				
交通及運輸設備	140601	2,658,876	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,217,804	-0.89				
雜項設備	1407	3,076,077	1.23				
雜項設備	140701	19,323,878	7.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,247,801	-6.48				
無形資產	16	10,520	0.00				
無形資產	1601	10,520	0.00				
電腦軟體	160102	10,520	0.00				
其他資產	18	1,745,985	0.70				
什項資產	1801	1,745,985	0.70				
暫付及待結轉帳項	180105	1,745,985	0.70				
代管資產	180106	54,726,435	21.84				
信託代理與保證資產		825,190		信託代理與保證負債		825,190	
保證品		825,190		應付保證品		825,190	

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115年1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	21.84				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-21.84				
合計：		250,597,275					

信託代理與保證資產

825,190

信託代理與保證負債

825,190

保證品

825,190

應付保證品

825,190

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	32,304,000	32,304,000
財產收益	118,000	118,000
其他財產收入	118,000	118,000
政府撥入收入	32,186,000	32,186,000
公庫撥款收入	31,251,000	31,251,000
政府其他撥入收入	935,000	935,000
支出	13,251,156	13,251,156
人事支出	12,683,225	12,683,225
人事支出	12,683,225	12,683,225
業務支出	35,191	35,191
業務支出	35,191	35,191
折舊、折耗及攤銷	532,740	532,740
固定資產折舊	532,740	532,740
無形資產攤銷	0	0
本期賸餘(短絀)	19,052,844	19,052,844
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		182,847,463

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 115 年 1 月 1 日 至 1 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	32,186,000	118,000	32,304,000	收入
財產收入		118,000	118,000	財產收益
政府撥入收入	32,186,000		32,186,000	政府撥入收入
基金用途	12,718,416	532,740	13,251,156	支出
用人費用	12,683,225		12,683,225	人事支出
服務費用	29,921	5,270	35,191	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,270	-5,270		
		532,740	532,740	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,467,584	-414,740	19,052,844	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,188,986	154,605,633	163,794,619	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	28,656,570	154,190,893	182,847,463	期末淨資產

註：