

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 11 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					64,424,921	64,334,000	90,921	0.14
財產收入						18,921		18,921	
利息收入						8,921		8,921	
其他財產收入						10,000		10,000	
政府撥入收入	64,334,000					64,334,000	64,334,000		
公庫撥款收入	63,388,000					64,334,000	63,388,000	946,000	1.49
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	4,280,806		4,280,806		61,897,111	67,999,000	-6,101,889	-8.97
國民教育計畫	67,839,000	4,280,806		4,280,806		61,784,611	67,839,000	-6,054,389	-8.92
其他	67,839,000	4,280,806		4,280,806		61,784,611	67,839,000	-6,054,389	-8.92
建築及設備計畫	160,000					112,500	160,000	-47,500	-29.69
購建固定資產	160,000					112,500	160,000	-47,500	-29.69
本期賸餘(短絀)	-3,665,000	-4,280,806		-4,280,806		2,527,810	-3,665,000	6,192,810	-168.97
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					9,821,477	281,000	9,540,477	3,395.19

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11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	182,591,553	100.00	負債	2	17,770,083	9.73
流動資產	11	22,881,436	12.53	流動負債	21	14,747,983	8.08
現金	1101	22,881,436	12.53	應付款項	2102	14,747,983	8.08
銀行存款	110102	22,838,436	12.51	應付代收款	210203	14,747,983	8.08
縣庫存款	110102-1	9,778,477	5.36	代收款	210203-1	8,158,940	4.47
保管款	110102-2	13,059,959	7.15	代辦經費	210203-2	6,589,043	3.61
零用及週轉金	110103	43,000	0.02	其他負債	28	3,022,100	1.66
固定資產	14	154,988,864	84.88	什項負債	2801	3,022,100	1.66
土地改良物	1402	1,231,507	0.67	存入保證金	280104	3,022,100	1.66
土地改良物	140201	11,557,479	6.33	淨資產	3	164,821,470	90.27
累計折舊-土地改良物	140202	-10,325,972	-5.66	淨資產	31	164,821,470	90.27
房屋建築及設備	1404	148,171,738	81.15	淨資產	3101	164,821,470	90.27
房屋建築及設備	140401	193,945,446	106.22	累積餘額	310101	168,524,389	92.30
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,773,708	-25.07	本期短絀	310103	-3,744,919	-2.05
機械及設備	1405	2,032,149	1.11	淨資產調整數	310104	42,000	0.02
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11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	20,822,310	11.40	合計：		182,591,553	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,790,161	-10.29				
交通及運輸設備	1406	474,489	0.26				
交通及運輸設備	140601	2,658,876	1.46				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,184,387	-1.20				
雜項設備	1407	3,078,981	1.69				
雜項設備	140701	19,146,968	10.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,067,987	-8.80				
無形資產	16	11,129	0.01				
無形資產	1601	11,129	0.01				
電腦軟體	160102	11,129	0.01				
其他資產	18	4,710,124	2.58				
什項資產	1801	4,710,124	2.58				
暫付及待結轉帳項	180105	4,710,124	2.58				
代管資產	180106	54,726,435	29.97				
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11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	29.97				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-29.97				
合計：		182,591,553					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		64,791,048
財產收益		385,048
財產孳息收入		8,921
財產交易利益		0
其他財產收入		376,127
政府撥入收入		64,334,000
公庫撥款收入		64,334,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	4,855,640	68,535,967
人事支出	4,111,441	60,061,998
人事支出	4,111,441	60,061,998
業務支出	135,757	1,250,851
業務支出	135,757	1,250,851
折舊、折耗及攤銷	574,834	6,751,356
固定資產折舊	574,224	6,727,380
無形資產攤銷	610	23,976
其他支出	33,608	471,762
其他支出	33,608	471,762
本期賸餘(短絀)	-4,855,640	-3,744,919
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數		42,000
期末淨資產		164,821,470

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 11 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	64,424,921	366,127	64,791,048	收入
財產收入	18,921	366,127	385,048	財產收益
政府撥入收入	64,334,000		64,334,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	61,897,111	6,638,856	68,535,967	支出
用人費用	60,061,998		60,061,998	人事支出
服務費用	1,017,450	233,401	1,250,851	業務支出
材料及用品費	231,401	-231,401		
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	112,500	-112,500		
其他	471,762	6,751,356	6,751,356	折舊、折耗及攤銷
其他	471,762		471,762	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,527,810	-6,272,729	-3,744,919	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
		42,000	42,000	淨資產調整數
期末基金餘額	9,821,477	154,999,993	164,821,470	期末淨資產

註：