

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 12 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	-946,000		-946,000		63,388,000	63,388,000		
政府其他撥入收入	946,000	946,000		946,000		946,000	946,000		
其他收入						72,000		72,000	
雜項收入						72,000		72,000	
基金用途	67,999,000	632,491		632,491		62,529,602	67,999,000	-5,469,398	-8.04
國民教育計畫	67,839,000	632,491		632,491		62,417,102	67,839,000	-5,421,898	-7.99
其他	67,839,000	632,491		632,491		62,417,102	67,839,000	-5,421,898	-7.99
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	-632,491		-632,491		1,895,319	-3,665,000	5,560,319	-151.71
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					9,188,986	281,000	8,907,986	3,170.10

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12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	234,922,873	100.00	負債	2	71,128,254	30.28
流動資產	11	79,576,221	33.87	流動負債	21	70,646,154	30.07
現金	1101	79,576,221	33.87	應付款項	2102	70,646,154	30.07
銀行存款	110102	79,576,221	33.87	應付代收款	210203	70,646,154	30.07
縣庫存款	110102-1	9,188,986	3.91	代收款	210203-1	11,636,799	4.95
保管款	110102-2	70,387,235	29.96	代辦經費	210203-2	59,009,355	25.12
固定資產	14	154,595,113	65.81	其他負債	28	482,100	0.21
土地改良物	1402	1,159,190	0.49	什項負債	2801	482,100	0.21
土地改良物	140201	11,557,479	4.92	存入保證金	280104	482,100	0.21
累計折舊-土地改良物	140202	-10,398,289	-4.43	淨資產	3	163,794,619	69.72
房屋建築及設備	1404	147,851,565	62.94	淨資產	31	163,794,619	69.72
房屋建築及設備	140401	193,945,446	82.56	淨資產	3101	163,794,619	69.72
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,093,881	-19.62	累積餘額	310101	163,794,619	69.72
機械及設備	1405	1,988,790	0.85	合計：	310104		0.08
機械及設備	140501	20,851,392	8.88			234,922,873	
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114年12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		
累計折舊-機械及設備	140502	-18,862,602	-8.03				
交通及運輸設備	1406	457,774	0.19				
交通及運輸設備	140601	2,658,876	1.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,201,102	-0.94				
雜項設備	1407	3,137,794	1.34				
雜項設備	140701	19,295,878	8.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,158,084	-6.88				
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	741,019	0.32				
什項資產	1801	741,019	0.32				
暫付及待結轉帳項	180105	741,019	0.32				
代管資產	180106	54,726,435	23.30				
土地	180106-1	54,726,435	23.30				
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114年12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		
應付代管資產	180107	-54,726,435	-23.30				
合計：		234,922,873					

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114年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,000	64,821,048
財產收益	30,000	415,048
財產孳息收入		8,921
財產交易利益		0
其他財產收入	30,000	406,127
政府撥入收入		64,334,000
公庫撥款收入	-946,000	63,388,000
政府其他撥入收入	946,000	946,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	1,206,851	69,742,818
人事支出	415,305	60,477,303
人事支出	415,305	60,477,303
業務支出	190,052	1,440,903
業務支出	190,052	1,440,903
財產損失	2,008	2,008
財產交易損失	2,008	2,008
折舊、折耗及攤銷	572,352	7,323,708
固定資產折舊	571,743	7,299,123
無形資產攤銷	609	24,585
其他支出	27,134	498,896
其他支出	27,134	498,896

## 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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,176,851	-4,921,770
期初淨資產		168,524,389
解繳公庫		
淨資產調整數	150,000	192,000
期末淨資產		163,794,619

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

480-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	64,424,921	396,127	64,821,048	收入
財產收入	18,921	396,127	415,048	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	62,529,602	7,213,216	69,742,818	支出
用人費用	60,477,303		60,477,303	人事支出
服務費用	1,186,584	254,319	1,440,903	業務支出
材料及用品費	252,319	-252,319		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,008	2,008	財產損失
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		
		7,323,708	7,323,708	折舊、折耗及攤銷
其他	498,896		498,896	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,895,319	-6,817,089	-4,921,770	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
		192,000	192,000	淨資產調整數
期末基金餘額	9,188,986	154,605,633	163,794,619	期末淨資產

註：