

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 115 年 2 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	3,004,000	3,004,000			35,190,000	35,190,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,004,000	3,004,000			35,190,000	35,190,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,004,000	3,004,000			34,255,000	34,255,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	3,980,654	3,004,000	976,654	32.51	16,699,070	38,319,000	-21,619,930	-56.42
國民教育計畫	66,414,000	3,980,654	3,004,000	976,654	32.51	16,699,070	38,239,000	-21,539,930	-56.33
其他	66,414,000	3,980,654	3,004,000	976,654	32.51	16,699,070	38,239,000	-21,539,930	-56.33
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)	-3,129,000	-976,654		-976,654		18,490,930	-3,129,000	21,619,930	-690.95
期初基金餘額	3,629,000					9,188,985	3,629,000	5,559,986	153.21
解繳公庫									
期末基金餘額	500,000					27,679,916	500,000	27,179,916	5,435.98

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2月28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	248,389,716	100.00	負債	2	66,953,680	26.96
流動資產	11	92,554,529	37.26	流動負債	21	66,524,970	26.78
現金	1101	92,554,529	37.26	應付款項	2102	66,524,970	26.78
銀行存款	110102	92,509,529	37.24	應付代收款	210203	66,524,970	26.78
縣庫存款	110102-1	27,634,916	11.13	代收款	210203-1	8,530,803	3.43
保管款	110102-2	64,874,613	26.12	代辦經費	210203-2	57,994,167	23.35
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	428,710	0.17
固定資產	14	153,745,600	61.90	什項負債	2801	428,710	0.17
土地改良物	1402	1,088,607	0.44	存入保證金	280104	428,710	0.17
土地改良物	140201	11,557,479	4.65	淨資產	3	181,436,036	73.04
累計折舊-土地改良物	140202	-10,468,872	-4.21	淨資產	31	181,436,036	73.04
房屋建築及設備	1404	147,231,179	59.27	淨資產	3101	181,436,036	73.04
房屋建築及設備	140401	193,965,446	78.09	累積餘額	310101	163,794,619	65.94
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,734,267	-18.81	本期賸餘	310102	17,575,285	7.08
機械及設備	1405	2,015,527	0.81	淨資產調整數	310104	66,132	0.03

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2月28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	21,007,524	8.46	合計：		248,389,716	
累計折舊-機械及設備	140502	-18,991,997	-7.65				
交通及運輸設備	1406	424,357	0.17				
交通及運輸設備	140601	2,658,876	1.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,234,519	-0.90				
雜項設備	1407	2,985,930	1.20				
雜項設備	140701	19,323,878	7.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,337,948	-6.58				
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	2,079,067	0.84				
什項資產	1801	2,079,067	0.84				
暫付及待結轉帳項	180105	2,079,067	0.84				
代管資產	180106	54,726,435	22.03				

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2月28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	22.03				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-22.03				
合計：		248,389,716					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,024,000	35,328,000
財產收益	20,000	138,000
其他財產收入	20,000	138,000
政府撥入收入	3,004,000	35,190,000
公庫撥款收入	3,004,000	34,255,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	4,501,559	17,752,715
人事支出	3,921,032	16,604,257
人事支出	3,921,032	16,604,257
業務支出	16,000	51,191
業務支出	16,000	51,191
折舊、折耗及攤銷	520,905	1,053,645
固定資產折舊	520,905	1,053,645
無形資產攤銷		0
其他支出	43,622	43,622
其他支出	43,622	43,622
本期賸餘(短絀)	-1,477,559	17,575,285
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		
淨資產調整數	66,132	66,132
期末淨資產		181,436,036

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 115 年 1 月 1 日 至 2 月 28 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	35,190,000	138,000	35,328,000	收入
財產收入		138,000	138,000	財產收益
政府撥入收入	35,190,000		35,190,000	政府撥入收入
基金用途	16,699,070	1,053,645	17,752,715	支出
用人費用	16,604,257		16,604,257	人事支出
服務費用	45,921	5,270	51,191	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		
		1,053,645	1,053,645	折舊、折耗及攤銷
其他	43,622		43,622	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,490,930	-915,645	17,575,285	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		66,132	66,132	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	27,679,916	153,756,120	181,436,036	期末淨資產

註：