

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 3 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			38,194,000	38,194,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,004,000	3,004,000			38,194,000	38,194,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,004,000	3,004,000			37,259,000	37,259,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	4,712,180	3,004,000	1,708,180	56.86	21,411,250	41,323,000	-19,911,750	-48.19
國民教育計畫	66,414,000	4,712,180	3,004,000	1,708,180	56.86	21,411,250	41,243,000	-19,831,750	-48.09
其他	66,414,000	4,712,180	3,004,000	1,708,180	56.86	21,411,250	41,243,000	-19,831,750	-48.09
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	-1,708,180		-1,708,180		16,782,750	-3,129,000	19,911,750	-636.36
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					25,971,736	500,000	25,471,736	5,094.35

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3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	249,621,798	100.00	負債	2	70,392,543	28.20
流動資產	11	93,778,956	37.57	流動負債	21	69,755,433	27.94
現金	1101	93,778,956	37.57	應付款項	2102	69,755,433	27.94
銀行存款	110102	93,733,956	37.55	應付代收款	210203	69,755,433	27.94
縣庫存款	110102-1	25,926,736	10.39	代收款	210203-1	9,590,603	3.84
保管款	110102-2	67,807,220	27.16	代辦經費	210203-2	60,164,830	24.10
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	637,110	0.26
固定資產	14	153,246,999	61.39	什項負債	2801	637,110	0.26
土地改良物	1402	1,053,314	0.42	存入保證金	280104	637,110	0.26
土地改良物	140201	11,557,479	4.63	淨資產	3	179,229,255	71.80
累計折舊-土地改良物	140202	-10,504,165	-4.21	淨資產	31	179,229,255	71.80
房屋建築及設備	1404	146,910,966	58.85	淨資產	3101	179,229,255	71.80
房屋建築及設備	140401	193,965,446	77.70	累積餘額	310101	163,794,619	65.62
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,054,480	-18.85	本期賸餘	310102	15,344,704	6.15
機械及設備	1405	1,979,312	0.79	淨資產調整數	310104	89,932	0.04
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3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	21,031,324	8.43	合計：		249,621,798	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,052,012	-7.63				
交通及運輸設備	1406	407,655	0.16				
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	-2,251,221	-0.90				
雜項設備	1407	2,895,752	1.16				
雜項設備	140701	19,323,878	7.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,428,126	-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	2,585,323	1.04				
什項資產	1801	2,585,323	1.04				
暫付及待結轉帳項	180105	2,585,323	1.04				
代管資產	180106	54,726,435	21.92				
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3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	21.92				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-21.92				
合計：		249,621,798					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,004,000	38,332,000
財產收益		138,000
其他財產收入		138,000
政府撥入收入	3,004,000	38,194,000
公庫撥款收入	3,004,000	37,259,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	5,234,581	22,987,296
人事支出	4,567,192	21,171,449
人事支出	4,567,192	21,171,449
業務支出	94,678	145,869
業務支出	94,678	145,869
折舊、折耗及攤銷	522,401	1,576,046
固定資產折舊	522,401	1,576,046
無形資產攤銷		0
其他支出	50,310	93,932
其他支出	50,310	93,932
本期賸餘(短絀)	-2,230,581	15,344,704
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		
淨資產調整數	23,800	89,932
期末淨資產		179,229,255

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 3 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	38,194,000	138,000	38,332,000	收入
財產收入		138,000	138,000	財產收益
政府撥入收入	38,194,000		38,194,000	政府撥入收入
基金用途	21,411,250	1,576,046	22,987,296	支出
用人費用	21,171,449		21,171,449	人事支出
服務費用	120,465	25,404	145,869	業務支出
材料及用品費	20,134	-20,134		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,270	-5,270		
		1,576,046	1,576,046	折舊、折耗及攤銷
其他	93,932		93,932	其他支出
本期賸餘(短絀)	16,782,750	-1,438,046	15,344,704	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
		89,932	89,932	淨資產調整數
期末基金餘額	25,971,736	153,257,519	179,229,255	期末淨資產

註：