

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 4 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	3,354,000	3,354,000			41,548,000	41,548,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,354,000	3,354,000			41,548,000	41,548,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,354,000	3,354,000			40,613,000	40,613,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	4,201,954	3,354,000	847,954	25.28	25,613,204	44,677,000	-19,063,796	-42.67
國民教育計畫	66,414,000	4,201,954	3,354,000	847,954	25.28	25,613,204	44,597,000	-18,983,796	-42.57
其他	66,414,000	4,201,954	3,354,000	847,954	25.28	25,613,204	44,597,000	-18,983,796	-42.57
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	-847,954		-847,954		15,934,796	-3,129,000	19,063,796	-609.26
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					25,123,782	500,000	24,623,782	4,924.76

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4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	247,074,579	100.00	負債	2	69,134,203	27.98
流動資產	11	91,515,603	37.04	流動負債	21	68,497,093	27.72
現金	1101	91,515,603	37.04	應付款項	2102	68,497,093	27.72
銀行存款	110102	91,470,603	37.02	應付代收款	210203	68,497,093	27.72
縣庫存款	110102-1	25,078,782	10.15	代收款	210203-1	9,267,885	3.75
保管款	110102-2	66,391,821	26.87	代辦經費	210203-2	59,229,208	23.97
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	152,806,074	61.85	什項負債	2801	637,110	0.26
土地改良物	1402	1,018,024	0.41	存入保證金	280104	637,110	0.26
土地改良物	140201	11,557,479	4.68	淨資產	3	177,940,376	72.02
累計折舊-土地改良物	140202	-10,539,455	-4.27	淨資產	31	177,940,376	72.02
房屋建築及設備	1404	146,599,743	59.33	淨資產	3101	177,940,376	72.02
房屋建築及設備	140401	193,965,446	78.50	累積餘額	310101	163,794,619	66.29
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,365,703	-19.17	本期賸餘	310102	14,055,825	5.69
機械及設備	1405	1,976,762	0.80	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4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	21,089,324	8.54	合計：		247,074,579	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,112,562	-7.74				
交通及運輸設備	1406	390,940	0.16				
交通及運輸設備	140601	2,658,876	1.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,267,936	-0.92				
雜項設備	1407	2,820,605	1.14				
雜項設備	140701	19,338,878	7.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,518,273	-6.69				
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	2,742,382	1.11				
什項資產	1801	2,742,382	1.11				
暫付及待結轉帳項	180105	2,742,382	1.11				
代管資產	180106	54,726,435	22.15				

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4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	22.15				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-22.15				
合計：		247,074,579					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,427,000	41,759,000
財產收益	73,000	211,000
其他財產收入	73,000	211,000
政府撥入收入	3,354,000	41,548,000
公庫撥款收入	3,354,000	40,613,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	4,715,879	27,703,175
人事支出	4,126,911	25,298,360
人事支出	4,126,911	25,298,360
業務支出	72,043	217,912
業務支出	72,043	217,912
折舊、折耗及攤銷	513,925	2,089,971
固定資產折舊	513,925	2,089,971
無形資產攤銷		0
其他支出	3,000	96,932
其他支出	3,000	96,932
本期賸餘(短絀)	-1,288,879	14,055,825
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		
淨資產調整數		89,932
期末淨資產		177,940,376

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 4 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	41,548,000	211,000	41,759,000	收入
財產收入		211,000	211,000	財產收益
政府撥入收入	41,548,000		41,548,000	政府撥入收入
基金用途	25,613,204	2,089,971	27,703,175	支出
用人費用	25,298,360		25,298,360	人事支出
服務費用	181,153	36,759	217,912	業務支出
材料及用品費	31,489	-31,489		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,270	-5,270		
		2,089,971	2,089,971	折舊、折耗及攤銷
其他	96,932		96,932	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,934,796	-1,878,971	14,055,825	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	25,123,782	152,816,594	177,940,376	期末淨資產

註：