

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 5 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			44,552,000	44,552,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,004,000	3,004,000			44,552,000	44,552,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,004,000	3,004,000			43,617,000	43,617,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	4,549,800	3,004,000	1,545,800	51.46	30,163,004	47,681,000	-17,517,996	-36.74
國民教育計畫	66,414,000	4,549,800	3,004,000	1,545,800	51.46	30,163,004	47,601,000	-17,437,996	-36.63
其他	66,414,000	4,549,800	3,004,000	1,545,800	51.46	30,163,004	47,601,000	-17,437,996	-36.63
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	-1,545,800		-1,545,800		14,388,996	-3,129,000	17,517,996	-559.86
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					23,577,982	500,000	23,077,982	4,615.60

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5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	244,332,367	100.00	負 債	2	65,853,501	26.95
流動資產	11	86,554,962	35.43	流動負債	21	65,424,791	26.78
現金	1101	86,554,962	35.43	應付款項	2102	65,424,791	26.78
銀行存款	110102	86,509,962	35.41	應付代收款	210203	65,424,791	26.78
縣庫存款	110102-1	23,532,982	9.63	代收款	210203-1	7,410,321	3.03
保管款	110102-2	62,976,980	25.78	代辦經費	210203-2	58,014,470	23.74
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	428,710	0.18
固定資產	14	154,890,364	63.39	什項負債	2801	428,710	0.18
土地改良物	1402	982,731	0.40	存入保證金	280104	428,710	0.18
土地改良物	140201	11,557,479	4.73	淨資產	3	178,478,866	73.05
累計折舊-土地改良物	140202	-10,574,748	-4.33	淨資產	31	178,478,866	73.05
房屋建築及設備	1404	148,934,909	60.96	淨資產	3101	178,478,866	73.05
房屋建築及設備	140401	196,620,843	80.47	累積餘額	310101	163,794,619	67.04
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-47,685,934	-19.52	本期騰餘	310102	14,637,895	5.99
機械及設備	1405	1,945,300	0.80	淨資產調整數	310104	46,352	0.02

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5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	21,119,324	8.64	合計：		244,332,367	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,174,024	-7.85				
交通及運輸設備	1406	392,263	0.16				
交通及運輸設備	140601	2,728,876	1.12				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,336,613	-0.96				
雜項設備	1407	2,635,161	1.08				
雜項設備	140701	19,225,298	7.87				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,590,137	-6.79				
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	2,876,521	1.18				
什項資產	1801	2,876,521	1.18				
暫付及待結轉帳項	180105	2,876,521	1.18				
代管資產	180106	54,726,435	22.40				

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

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,689,397	47,448,397
財產收益	2,685,397	2,896,397
其他財產收入	2,685,397	2,896,397
政府撥入收入	3,004,000	44,552,000
公庫撥款收入	3,004,000	43,617,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	5,107,327	32,810,502
人事支出	4,405,468	29,703,828
人事支出	4,405,468	29,703,828
業務支出	79,627	297,539
業務支出	79,627	297,539
折舊、折耗及攤銷	557,527	2,647,498
固定資產折舊	557,527	2,647,498
無形資產攤銷		0
其他支出	64,705	161,637
其他支出	64,705	161,637
本期賸餘（短絀）	582,070	14,637,895
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		
淨資產調整數	-43,580	46,352
期末淨資產		178,478,866

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 5 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	44,552,000	2,896,397	47,448,397	收入
財產收入		2,896,397	2,896,397	財產收益
政府撥入收入	44,552,000		44,552,000	政府撥入收入
基金用途	30,163,004	2,647,498	32,810,502	支出
用人費用	29,703,828		29,703,828	人事支出
服務費用	250,668	46,871	297,539	業務支出
材料及用品費	41,601	-41,601		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,270	-5,270		
		2,647,498	2,647,498	折舊、折耗及攤銷
其他	161,637		161,637	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,388,996	248,899	14,637,895	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		46,352	46,352	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	23,577,982	154,900,884	178,478,866	期末淨資產

註：