

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 6 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			47,556,000	47,556,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,004,000	3,004,000			47,556,000	47,556,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,004,000	3,004,000			46,621,000	46,621,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	4,247,564	3,004,000	1,243,564	41.40	34,410,568	50,685,000	-16,274,432	-32.11
國民教育計畫	66,414,000	4,191,564	3,004,000	1,187,564	39.53	34,354,568	50,605,000	-16,250,432	-32.11
其他	66,414,000	4,191,564	3,004,000	1,187,564	39.53	34,354,568	50,605,000	-16,250,432	-32.11
建築及設備計畫	160,000	56,000		56,000		56,000	80,000	-24,000	-30.00
購建固定資產	160,000	56,000		56,000		56,000	80,000	-24,000	-30.00
本期賸餘(短絀)	-3,129,000	-1,243,564		-1,243,564		13,145,432	-3,129,000	16,274,432	-520.12
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					22,334,418	500,000	21,834,418	4,366.88

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6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	279,684,812	100.00	負 債	2	102,853,653	36.77
流動資產	11	122,080,054	43.65	流動負債	21	102,583,991	36.68
現金	1101	122,080,054	43.65	應付款項	2102	102,583,991	36.68
銀行存款	110102	122,035,054	43.63	應付代收款	210203	102,583,991	36.68
縣庫存款	110102-1	22,289,418	7.97	代收款	210203-1	10,932,044	3.91
保管款	110102-2	99,745,636	35.66	代辦經費	210203-2	91,651,947	32.77
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	269,662	0.10
固定資產	14	154,486,221	55.24	什項負債	2801	269,662	0.10
土地改良物	1402	947,441	0.34	存入保證金	280104	269,662	0.10
土地改良物	140201	11,557,479	4.13	淨資產	3	176,831,159	63.23
累計折舊-土地改良物	140202	-10,610,038	-3.79	淨資產	31	176,831,159	63.23
房屋建築及設備	1404	148,609,201	53.13	淨資產	3101	176,831,159	63.23
房屋建築及設備	140401	196,620,843	70.30	累積餘額	310101	163,794,619	58.56
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,011,642	-17.17	本期賸餘	310102	12,990,188	4.64
機械及設備	1405	1,883,175	0.67	淨資產調整數	310104	46,352	0.02

信託代理與保證資產 705,189

保證品 705,189

信託代理與保證負債

應付保證品

705,189

705,189

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6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	21,119,324	7.55	合計：		279,684,812	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,236,149	-6.88				
交通及運輸設備	1406	430,393	0.15				
交通及運輸設備	140601	2,784,876	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,354,483	-0.84				
雜項設備	1407	2,616,011	0.94				
雜項設備	140701	19,275,298	6.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,659,287	-5.96				
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	3,108,017	1.11				
什項資產	1801	3,108,017	1.11				
暫付及待結轉帳項	180105	3,108,017	1.11				
代管資產	180106	54,726,435	19.57				
信託代理與保證資產		705,189		信託代理與保證負債		705,189	
保證品		705,189		應付保證品		705,189	

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,054,000	50,502,397
財產收益	50,000	2,946,397
其他財產收入	50,000	2,946,397
政府撥入收入	3,004,000	47,556,000
公庫撥款收入	3,004,000	46,621,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	4,701,707	37,512,209
人事支出	3,993,719	33,697,547
人事支出	3,993,719	33,697,547
業務支出	14,879	312,418
業務支出	14,879	312,418
折舊、折耗及攤銷	510,143	3,157,641
固定資產折舊	510,143	3,157,641
無形資產攤銷		0
其他支出	182,966	344,603
其他支出	182,966	344,603
本期賸餘（短絀）	-1,647,707	12,990,188
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		
淨資產調整數		46,352
期末淨資產		176,831,159

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 6 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	47,556,000	2,946,397	50,502,397	收入
財產收入		2,946,397	2,946,397	財產收益
政府撥入收入	47,556,000		47,556,000	政府撥入收入
基金用途	34,410,568	3,101,641	37,512,209	支出
用人費用	33,697,547		33,697,547	人事支出
服務費用	259,335	53,083	312,418	業務支出
材料及用品費	47,813	-47,813		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,270	-5,270		
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	56,000	-56,000		
		3,157,641	3,157,641	折舊、折耗及攤銷
其他	344,603		344,603	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,145,432	-155,244	12,990,188	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	22,334,418	154,496,741	176,831,159	期末淨資產

註：