

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 7 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	3,549,000	3,549,000			51,105,000	51,105,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,549,000	3,549,000			51,105,000	51,105,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,549,000	3,549,000			50,170,000	50,170,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	3,772,221	3,549,000	223,221	6.29	38,182,789	54,234,000	-16,051,211	-29.60
國民教育計畫	66,414,000	3,772,221	3,469,000	303,221	8.74	38,126,789	54,074,000	-15,947,211	-29.49
其他	66,414,000	3,772,221	3,469,000	303,221	8.74	38,126,789	54,074,000	-15,947,211	-29.49
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00	56,000	160,000	-104,000	-65.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00	56,000	160,000	-104,000	-65.00
本期賸餘(短絀)	-3,129,000	-223,221		-223,221		12,922,211	-3,129,000	16,051,211	-512.98
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					22,111,197	500,000	21,611,197	4,322.24

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7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	197,955,754	100.00	負債	2	21,818,652	11.02
流動資產	11	40,612,106	20.52	流動負債	21	21,548,990	10.89
現金	1101	40,612,106	20.52	應付款項	2102	21,548,990	10.89
銀行存款	110102	40,567,106	20.49	應付代收款	210203	21,548,990	10.89
縣庫存款	110102-1	22,066,197	11.15	代收款	210203-1	8,251,910	4.17
保管款	110102-2	18,500,909	9.35	代辦經費	210203-2	13,297,080	6.72
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	269,662	0.14
固定資產	14	154,015,385	77.80	什項負債	2801	269,662	0.14
土地改良物	1402	912,148	0.46	存入保證金	280104	269,662	0.14
土地改良物	140201	11,557,479	5.84	淨資產	3	176,137,102	88.98
累計折舊-土地改良物	140202	-10,645,331	-5.38	淨資產	31	176,137,102	88.98
房屋建築及設備	1404	148,283,493	74.91	淨資產	3101	176,137,102	88.98
房屋建築及設備	140401	196,620,843	99.33	累積餘額	310101	163,794,619	82.74
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,337,350	-24.42	本期賸餘	310102	12,296,131	6.21
機械及設備	1405	1,861,063	0.94	淨資產調整數	310104	46,352	0.02

信託代理與保證資產

1,467,189

信託代理與保證負債

1,467,189

保證品

1,467,189

應付保證品

1,467,189

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7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	21,159,324	10.69	合計：		197,955,754	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,298,261	-9.75				
交通及運輸設備	1406	411,834	0.21				
交通及運輸設備	140601	2,784,876	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,373,042	-1.20				
雜項設備	1407	2,546,847	1.29				
雜項設備	140701	19,275,298	9.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,728,451	-8.45				
無形資產	16	10,520	0.01				
無形資產	1601	10,520	0.01				
電腦軟體	160102	10,520	0.01				
其他資產	18	3,317,743	1.68				
什項資產	1801	3,317,743	1.68				
暫付及待結轉帳項	180105	3,317,743	1.68				
代管資產	180106	54,726,435	27.65				

信託代理與保證資產 1,467,189

保證品 1,467,189

信託代理與保證負債

應付保證品

1,467,189

1,467,189

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7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	27.65				
應付代管資產	180107	-54,726,435	-27.65				
合計：		197,955,754					

信託代理與保證資產

1,467,189

信託代理與保證負債

1,467,189

保證品

1,467,189

應付保證品

1,467,189

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,589,000	54,091,397
財產收益	40,000	2,986,397
其他財產收入	40,000	2,986,397
政府撥入收入	3,549,000	51,105,000
公庫撥款收入	3,549,000	50,170,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	4,283,057	41,795,266
人事支出	3,478,084	37,175,631
人事支出	3,478,084	37,175,631
業務支出	221,575	533,993
業務支出	221,575	533,993
折舊、折耗及攤銷	510,836	3,668,477
固定資產折舊	510,836	3,668,477
無形資產攤銷		0
其他支出	72,562	417,165
其他支出	72,562	417,165
本期賸餘（短絀）	-694,057	12,296,131
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		176,137,102

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 7 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	51,105,000	2,986,397	54,091,397	收入
財產收入		2,986,397	2,986,397	財產收益
政府撥入收入	51,105,000		51,105,000	政府撥入收入
基金用途	38,182,789	3,612,477	41,795,266	支出
用人費用	37,175,631		37,175,631	人事支出
服務費用	469,576	64,417	533,993	業務支出
材料及用品費	59,147	-59,147		
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		
		3,668,477	3,668,477	折舊、折耗及攤銷
其他	417,165		417,165	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,922,211	-626,080	12,296,131	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
		46,352	46,352	淨資產調整數
期末基金餘額	22,111,197	154,025,905	176,137,102	期末淨資產

註：