

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 9 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	6,234,000	6,234,000			60,343,000	60,343,000		
政府撥入收入	63,445,000	6,234,000	6,234,000			60,343,000	60,343,000		
公庫撥款收入	62,510,000	6,234,000	6,234,000			59,408,000	59,408,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	9,660,252	6,234,000	3,426,252	54.96	51,230,885	63,472,000	-12,241,115	-19.29
國民教育計畫	66,414,000	9,660,252	6,234,000	3,426,252	54.96	51,174,885	63,312,000	-12,137,115	-19.17
其他	66,414,000	9,660,252	6,234,000	3,426,252	54.96	51,174,885	63,312,000	-12,137,115	-19.17
建築及設備計畫	160,000					56,000	160,000	-104,000	-65.00
購建固定資產	160,000					56,000	160,000	-104,000	-65.00
本期賸餘(短絀)	-3,129,000	-3,426,252		-3,426,252		9,112,115	-3,129,000	12,241,115	-391.21
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					18,301,101	500,000	17,801,101	3,560.22

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9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	193,136,672	100.00	負 債	2	19,952,757	10.33
流動資產	11	35,386,792	18.32	流動負債	21	19,668,095	10.18
現金	1101	35,386,792	18.32	應付款項	2102	19,668,095	10.18
銀行存款	110102	35,341,792	18.30	應付代收款	210203	19,668,095	10.18
縣庫存款	110102-1	18,256,101	9.45	代收款	210203-1	7,383,089	3.82
保管款	110102-2	17,085,691	8.85	代辦經費	210203-2	12,285,006	6.36
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	284,662	0.15
固定資產	14	154,872,294	80.19	什項負債	2801	284,662	0.15
土地改良物	1402	841,565	0.44	存入保證金	280104	284,662	0.15
土地改良物	140201	11,557,479	5.98	淨資產	3	173,183,915	89.67
累計折舊-土地改良物	140202	-10,715,914	-5.55	淨資產	31	173,183,915	89.67
房屋建築及設備	1404	147,632,077	76.44	淨資產	3101	173,183,915	89.67
房屋建築及設備	140401	196,620,843	101.80	累積餘額	310101	163,794,619	84.81
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,988,766	-25.36	本期勝餘	310102	9,342,944	4.84
機械及設備	1405	2,969,119	1.54	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9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	22,402,833	11.60	合計：		193,136,672	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,433,714	-10.06				
交通及運輸設備	1406	382,854	0.20				
交通及運輸設備	140601	2,784,876	1.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,402,022	-1.24				
雜項設備	1407	3,046,679	1.58				
雜項設備	140701	19,911,198	10.31				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,864,519	-8.73				
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	2,867,066	1.48				
什項資產	1801	2,867,066	1.48				
暫付及待結轉帳項	180105	2,867,066	1.48				
代管資產	180106	54,726,435	28.34				

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

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,455,400	65,208,806
財產收益	221,400	4,865,806
其他財產收入	221,400	4,865,806
政府撥入收入	6,234,000	60,343,000
公庫撥款收入	6,234,000	59,408,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	10,180,971	55,865,862
人事支出	9,470,005	50,033,480
人事支出	9,470,005	50,033,480
業務支出	171,522	705,515
業務支出	171,522	705,515
折舊、折耗及攤銷	520,719	4,690,977
固定資產折舊	520,719	4,690,977
無形資產攤銷		0
其他支出	18,725	435,890
其他支出	18,725	435,890
本期賸餘（短絀）	-3,725,571	9,342,944
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		173,183,915

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 9 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	60,343,000	4,865,806	65,208,806	收入
財產收入		4,865,806	4,865,806	財產收益
政府撥入收入	60,343,000		60,343,000	政府撥入收入
基金用途	51,230,885	4,634,977	55,865,862	支出
用人費用	50,033,480		50,033,480	人事支出
服務費用	618,515	87,000	705,515	業務支出
材料及用品費	81,730	-81,730		
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		
		4,690,977	4,690,977	折舊、折耗及攤銷
其他	435,890		435,890	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,112,115	230,829	9,342,944	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	18,301,101	154,882,814	173,183,915	期末淨資產

註：