

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 8 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			54,109,000	54,109,000		
政府撥入收入	63,445,000	3,004,000	3,004,000			54,109,000	54,109,000		
公庫撥款收入	62,510,000	3,004,000	3,004,000			53,174,000	53,174,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	66,574,000	3,387,844	3,004,000	383,844	12.78	41,570,633	57,238,000	-15,667,367	-27.37
國民教育計畫	66,414,000	3,387,844	3,004,000	383,844	12.78	41,514,633	57,078,000	-15,563,367	-27.27
其他	66,414,000	3,387,844	3,004,000	383,844	12.78	41,514,633	57,078,000	-15,563,367	-27.27
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	-383,844		-383,844		12,538,367	-3,129,000	15,667,367	-500.71
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					21,727,353	500,000	21,227,353	4,245.47

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8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	197,052,072	100.00	負 債	2	20,142,586	10.22
流動資產	11	40,005,857	20.30	流動負債	21	19,827,924	10.06
現金	1101	40,005,857	20.30	應付款項	2102	19,827,924	10.06
銀行存款	110102	39,960,857	20.28	應付代收款	210203	19,827,924	10.06
縣庫存款	110102-1	21,682,353	11.00	代收款	210203-1	6,616,224	3.36
保管款	110102-2	18,278,504	9.28	代辦經費	210203-2	13,211,700	6.70
零用及週轉金	110103	45,000	0.02	其他負債	28	314,662	0.16
固定資產	14	155,171,613	78.75	什項負債	2801	314,662	0.16
土地改良物	1402	876,858	0.44	存入保證金	280104	314,662	0.16
土地改良物	140201	11,557,479	5.87	淨資產	3	176,909,486	89.78
累計折舊-土地改良物	140202	-10,680,621	-5.42	淨資產	31	176,909,486	89.78
房屋建築及設備	1404	147,957,785	75.09	淨資產	3101	176,909,486	89.78
房屋建築及設備	140401	196,620,843	99.78	累積餘額	310101	163,794,619	83.12
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-48,663,058	-24.70	本期賸餘	310102	13,068,515	6.63
機械及設備	1405	3,016,578	1.53	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8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	22,375,333	11.36	合計：		197,052,072	
累計折舊-機械及設備	140502	-19,358,755	-9.82				
交通及運輸設備	1406	397,339	0.20				
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	-2,387,537	-1.21				
雜項設備	1407	2,923,053	1.48				
雜項設備	140701	19,717,298	10.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,794,245	-8.52				
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	1,864,082	0.95				
什項資產	1801	1,864,082	0.95				
暫付及待結轉帳項	180105	1,864,082	0.95				
代管資產	180106	54,726,435	27.77				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,662,009	58,753,406
財產收益	1,658,009	4,644,406
其他財產收入	1,658,009	4,644,406
政府撥入收入	3,004,000	54,109,000
公庫撥款收入	3,004,000	53,174,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	3,889,625	45,684,891
人事支出	3,387,844	40,563,475
人事支出	3,387,844	40,563,475
業務支出		533,993
業務支出		533,993
折舊、折耗及攤銷	501,781	4,170,258
固定資產折舊	501,781	4,170,258
無形資產攤銷		0
其他支出		417,165
其他支出		417,165
本期賸餘（短絀）	772,384	13,068,515
期初淨資產		163,794,619
解繳公庫		46,352
淨資產調整數		
期末淨資產		176,909,486

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 8 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	54,109,000	4,644,406	58,753,406	收入
財產收入		4,644,406	4,644,406	財產收益
政府撥入收入	54,109,000		54,109,000	政府撥入收入
基金用途	41,570,633	4,114,258	45,684,891	支出
用人費用	40,563,475		40,563,475	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		
		4,170,258	4,170,258	折舊、折耗及攤銷
其他	417,165		417,165	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,538,367	530,148	13,068,515	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	21,727,353	155,182,133	176,909,486	期末淨資產

註：