

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣九如鄉三多國民小學

483-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 12 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	20,730,000	30,747		30,747		21,574,724	20,730,000	844,724	4.07
財產收入	40,000	30,747		30,747		39,724	40,000	-276	-0.69
財產處分收入		9,880		9,880		9,880		9,880	
利息收入		168		168		403		403	
其他財產收入	40,000	20,699		20,699		29,441	40,000	-10,559	-26.40
政府撥入收入	20,690,000					21,535,000	20,690,000	845,000	4.08
公庫撥款收入	20,690,000					21,535,000	20,690,000	845,000	4.08
基金用途	22,103,000	238,188		238,188		21,628,117	22,103,000	-474,883	-2.15
國民教育計畫	21,983,000	238,188		238,188		21,529,295	21,983,000	-453,705	-2.06
其他	21,983,000	238,188		238,188		21,529,295	21,983,000	-453,705	-2.06
建築及設備計畫	120,000					98,822	120,000	-21,178	-17.65
購建固定資產	120,000					98,822	120,000	-21,178	-17.65
本期賸餘(短絀)	-1,373,000	-207,441		-207,441		-53,393	-1,373,000	1,319,607	-96.11
期初基金餘額	7,109,000					2,760,413	7,109,000	-4,348,587	-61.17
解繳公庫									
期末基金餘額	5,736,000					2,707,020	5,736,000	-3,028,980	-52.81

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣九如鄉三多國民小學

平衡表

中華民國112年12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	51,778,497	100.00	負債	2	2,939,015	5.68
流動資產	11	5,035,508	9.73	流動負債	21	2,578,111	4.98
現金	1101	5,035,508	9.73	應付款項	2102	2,578,111	4.98
銀行存款	110102	5,035,508	9.73	應付代收款	210203	2,578,111	4.98
縣庫存款	110102-1	2,707,020	5.23	代收款	210203-1	652,285	1.26
保管款	110102-2	2,328,488	4.50	代辦經費	210203-2	1,925,826	3.72
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	360,904	0.70
固定資產	14	45,865,186	88.58	什項負債	2801	360,904	0.70
土地	1401	8,657,220	16.72	存入保證金	280104	360,904	0.70
土地	140101	8,657,220	16.72	淨資產	3	48,839,482	94.32
土地改良物	1402	784,011	1.51	淨資產	31	48,839,482	94.32
土地改良物	140201	960,000	1.85	淨資產	3101	48,839,482	94.32
累計折舊-土地改良物	140202	-175,989	-0.34	累積餘額	310101	48,839,482	94.32
房屋建築及設備	1404	31,263,445	60.38	合計：		51,778,497	
房屋建築及設備	140401	36,544,831	70.58				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣九如鄉三多國民小學

平衡表

中華民國112年12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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-5,281,386	-10.20				
機械及設備	1405	2,318,306	4.48				
機械及設備	140501	6,098,451	11.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,780,145	-7.30				
交通及運輸設備	1406	185,422	0.36				
交通及運輸設備	140601	458,810	0.89				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-273,388	-0.53				
雜項設備	1407	2,656,782	5.13				
雜項設備	140701	5,517,869	10.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-2,861,087	-5.53				
無形資產	16	267,276	0.52				
無形資產	1601	267,276	0.52				
電腦軟體	160102	267,276	0.52				
其他資產	18	610,527	1.18				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣九如鄉三多國民小學

收入支出表

中華民國112年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	45,523	22,297,136
財產孳息收入	45,523	674,086
廢舊物品售價收入	168	403
財產交易利益	9,880	9,880
其他財產收入	14,776	73,446
政府撥入收入	20,699	590,357
公庫撥款收入		21,535,000
其他收入		21,535,000
受贈收入		88,050
支出		88,050
人事支出	460,588	24,183,251
人事支出	184,960	21,015,860
業務支出	184,960	21,015,860
業務支出	40,040	302,372
財產損失	40,040	302,372
財產交易損失	6,166	6,166
折舊、折耗及攤銷	6,166	6,166
固定資產折舊	216,234	2,647,790
無形資產攤銷	205,444	2,518,335
其他支出	10,790	129,455
其他支出	13,188	211,063
本期賸餘(短絀)	13,188	211,063
期初淨資產	-415,065	-1,886,115
解繳公庫		50,725,597
期末淨資產		48,839,482

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣九如鄉三多國民小學

483-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 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	21,574,724	722,412	22,297,136	收入
財產收入	39,724	634,362	674,086	財產收益
政府撥入收入	21,535,000		21,535,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	21,628,117	2,555,134	24,183,251	支出
用人費用	21,015,860		21,015,860	人事支出
服務費用	271,692	30,680	302,372	業務支出
材料及用品費	18,000	-18,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,680	-12,680		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	98,822	-98,822		財產損失
其他	211,063	2,647,790	2,647,790	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-53,393	-1,832,722	-1,886,115	其他支出
期初基金餘額	2,760,413	47,965,184	50,725,597	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	2,707,020	46,132,462	48,839,482	解繳公庫
				期末淨資產

註：