

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 113 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	22,275,000	152		152		23,880,094	22,275,000	1,605,094	7.21
財產收入	40,000	152		152		56,094	40,000	16,094	40.24
財產處分收入						135		135	
利息收入		152		152		295		295	
其他財產收入	40,000					55,664	40,000	15,664	39.16
政府撥入收入	22,235,000					23,824,000	22,235,000	1,589,000	7.15
公庫撥款收入	22,235,000					23,824,000	22,235,000	1,589,000	7.15
基金用途	23,124,000	251,140		251,140		23,193,629	23,124,000	69,629	0.30
國民教育計畫	23,004,000	251,140		251,140		23,108,629	23,004,000	104,629	0.45
其他	23,004,000	251,140		251,140		23,108,629	23,004,000	104,629	0.45
建築及設備計畫	120,000					85,000	120,000	-35,000	-29.17
購建固定資產	120,000					85,000	120,000	-35,000	-29.17
本期賸餘(短絀)	-849,000	-250,988		-250,988		686,465	-849,000	1,535,465	-180.86
期初基金餘額	1,387,000					2,707,020	1,387,000	1,320,020	95.17
解繳公庫									
期末基金餘額	538,000					3,393,485	538,000	2,855,485	530.76

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113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	52,066,150	100.00	負債	2	2,871,906	5.52
流動資產	11	5,641,333	10.83	流動負債	21	2,511,002	4.82
現金	1101	5,641,333	10.83	應付款項	2102	2,511,002	4.82
銀行存款	110102	5,641,333	10.83	應付代收款	210203	2,511,002	4.82
縣庫存款	110102-1	3,393,485	6.52	代收款	210203-1	820,171	1.58
保管款	110102-2	2,247,848	4.32	代辦經費	210203-2	1,690,831	3.25
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	360,904	0.69
固定資產	14	45,599,728	87.58	什項負債	2801	360,904	0.69
土地	1401	9,767,120	18.76	存入保證金	280104	360,904	0.69
土地	140101	9,767,120	18.76	淨資產	3	49,194,244	94.48
土地改良物	1402	720,015	1.38	淨資產	31	49,194,244	94.48
土地改良物	140201	960,000	1.84	淨資產	3101	49,194,244	94.48
累計折舊-土地改良物	140202	-239,985	-0.46	累積餘額	310101	49,194,244	94.48
房屋建築及設備	1404	30,415,623	58.42	合計：	310104		3.00
房屋建築及設備	140401	36,544,831	70.19			52,066,150	
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 — 屏東縣九如鄉三多國民小學

## 平衡表

中華民國113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	-6,129,208	-11.77				
機械及設備	1405	2,076,612	3.99				
機械及設備	140501	6,495,649	12.48				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,419,037	-8.49				
交通及運輸設備	1406	182,783	0.35				
交通及運輸設備	140601	396,810	0.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-214,027	-0.41				
雜項設備	1407	2,437,575	4.68				
雜項設備	140701	6,007,529	11.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,569,954	-6.86				
無形資產	16	201,031	0.39				
無形資產	1601	201,031	0.39				
電腦軟體	160102	201,031	0.39				
其他資產	18	624,058	1.20				

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 — 屏東縣九如鄉三多國民小學

## 收入支出表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	163,152	24,558,701
財產收益	163,152	734,701
財產孳息收入	152	295
廢舊物品售價收入		135
財產交易利益	-23,000	0
其他財產收入	186,000	734,271
政府撥入收入		23,824,000
公庫撥款收入		23,824,000
支出	475,047	25,733,208
人事支出	158,800	22,549,253
人事支出	158,800	22,549,253
業務支出	56,005	369,751
業務支出	56,005	369,751
財產損失	3,579	3,579
財產交易損失	3,579	3,579
折舊、折耗及攤銷	220,328	2,621,000
固定資產折舊	215,343	2,554,755
無形資產攤銷	4,985	66,245
其他支出	36,335	189,625
其他支出	36,335	189,625
本期賸餘(短絀)	-311,895	-1,174,507
期初淨資產		48,839,482
解繳公庫		
淨資產調整數	23,000	1,529,269
期末淨資產		49,194,244

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—屏東縣九如鄉三多國民小學

483-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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	23,880,094	678,607	24,558,701	收入
財產收入	56,094	678,607	734,701	財產收益
政府撥入收入	23,824,000		23,824,000	政府撥入收入
基金用途	23,193,629	2,539,579	25,733,208	支出
用人費用	22,549,253		22,549,253	人事支出
服務費用	347,751	22,000	369,751	業務支出
材料及用品費	22,000	-22,000		
		3,579	3,579	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	85,000	-85,000		
		2,621,000	2,621,000	折舊、折耗及攤銷
其他	189,625		189,625	其他支出
本期賸餘(短絀)	686,465	-1,860,972	-1,174,507	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,707,020	46,132,462	48,839,482	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,529,269	1,529,269	淨資產調整數
期末基金餘額	3,393,485	45,800,759	49,194,244	期末淨資產

註：