

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 114 年 5 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	22,591,000	1,056,000	1,054,000	2,000	0.19	15,874,672	15,864,000	10,672	0.07
財產收入	29,000	2,000		2,000		39,672	29,000	10,672	36.80
其他財產收入	29,000	2,000		2,000		39,672	29,000	10,672	36.80
政府撥入收入	22,562,000	1,054,000	1,054,000			15,835,000	15,835,000		
公庫撥款收入	22,562,000	1,054,000	1,054,000			15,835,000	15,835,000		
基金用途	23,881,000	1,534,161	1,054,000	480,161	45.56	11,066,527	17,154,000	-6,087,473	-35.49
國民教育計畫	23,747,000	1,534,161	1,054,000	480,161	45.56	11,066,527	17,050,000	-5,983,473	-35.09
其他	23,747,000	1,534,161	1,054,000	480,161	45.56	11,066,527	17,050,000	-5,983,473	-35.09
建築及設備計畫	134,000						104,000	-104,000	-100.00
購建固定資產	134,000						104,000	-104,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,290,000	-478,161		-478,161		4,808,145	-1,290,000	6,098,145	-472.72
期初基金餘額	1,858,000					3,393,485	1,858,000	1,535,485	82.64
解繳公庫									
期末基金餘額	568,000					8,201,630	568,000	7,633,630	1,343.95

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114年5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	56,260,737	100.00	負債	2	2,849,615	5.07
流動資產	11	9,551,954	16.98	流動負債	21	2,488,711	4.42
現金	1101	9,551,954	16.98	應付款項	2102	2,488,711	4.42
銀行存款	110102	9,521,954	16.92	應付代收款	210203	2,488,711	4.42
縣庫存款	110102-1	8,171,630	14.52	代收款	210203-1	744,141	1.32
保管款	110102-2	1,350,324	2.40	代辦經費	210203-2	1,744,570	3.10
零用及週轉金	110103	30,000	0.05	其他負債	28	360,904	0.64
固定資產	14	45,033,389	80.04	什項負債	2801	360,904	0.64
土地	1401	9,767,120	17.36	存入保證金	280104	360,904	0.64
土地	140101	9,767,120	17.36	淨資產	3	53,411,122	94.93
土地改良物	1402	693,350	1.23	淨資產	31	53,411,122	94.93
土地改良物	140201	960,000	1.71	淨資產	3101	53,411,122	94.93
累計折舊-土地改良物	140202	-266,650	-0.47	累積餘額	310101	49,194,244	87.44
房屋建築及設備	1404	30,062,365	53.43	本期賸餘	310102	4,216,878	7.50
房屋建築及設備	140401	36,544,831	64.96	淨資產調整數	310104		

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114年5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	-6,482,466	-11.52	合計：		56,260,737	
機械及設備	1405	1,876,822	3.34				
機械及設備	140501	6,589,213	11.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,712,391	-8.38				
交通及運輸設備	1406	161,246	0.29				
交通及運輸設備	140601	396,810	0.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-235,564	-0.42				
雜項設備	1407	2,472,486	4.39				
雜項設備	140701	6,386,237	11.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,913,751	-6.96				
無形資產	16	176,103	0.31				
無形資產	1601	176,103	0.31				
電腦軟體	160102	176,103	0.31				
其他資產	18	1,499,291	2.66				

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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,319,000	16,346,944
財產收益	265,000	511,944
其他財產收入	265,000	511,944
政府撥入收入	1,054,000	15,835,000
公庫撥款收入	1,054,000	15,835,000
支出	1,746,496	12,130,066
人事支出	1,508,221	10,912,229
人事支出	1,508,221	10,912,229
業務支出	22,130	63,810
業務支出	22,130	63,810
折舊、折耗及攤銷	212,335	1,063,539
固定資產折舊	207,349	1,038,611
無形資產攤銷	4,986	24,928
其他支出	3,810	90,488
其他支出	3,810	90,488
本期賸餘（短絀）	-427,496	4,216,878
期初淨資產		49,194,244
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		53,411,122

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 5 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	15,874,672	472,272	16,346,944	收入
財產收入	39,672	472,272	511,944	財產收益
政府撥入收入	15,835,000		15,835,000	政府撥入收入
基金用途	11,066,527	1,063,539	12,130,066	支出
用人費用	10,912,229		10,912,229	人事支出
服務費用	38,290	25,520	63,810	業務支出
材料及用品費	16,214	-16,214		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,306	-9,306		
		1,063,539	1,063,539	折舊、折耗及攤銷
其他	90,488		90,488	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,808,145	-591,267	4,216,878	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,393,485	45,800,759	49,194,244	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,201,630	45,209,492	53,411,122	期末淨資產

註：