

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 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	22,591,000	185		185		23,595,701	22,591,000	1,004,701	4.45
財產收入	29,000	185		185		56,701	29,000	27,701	95.52
利息收入		185		185		324		324	
其他財產收入	29,000					56,377	29,000	27,377	94.40
政府撥入收入	22,562,000					23,539,000	22,562,000	977,000	4.33
公庫撥款收入	22,562,000					23,539,000	22,562,000	977,000	4.33
基金用途	23,881,000	309,533		309,533		22,509,927	23,881,000	-1,371,073	-5.74
國民教育計畫	23,747,000	309,533		309,533		22,450,978	23,747,000	-1,296,022	-5.46
其他	23,747,000	309,533		309,533		22,450,978	23,747,000	-1,296,022	-5.46
建築及設備計畫	134,000					58,949	134,000	-75,051	-56.01
購建固定資產	134,000					58,949	134,000	-75,051	-56.01
本期賸餘(短絀)	-1,290,000	-309,348		-309,348		1,085,774	-1,290,000	2,375,774	-184.17
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					4,479,259	568,000	3,911,259	688.60

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	51,945,856	100.00	負債	2	3,418,896	6.58
流動資產	11	7,518,111	14.47	流動負債	21	3,057,992	5.89
現金	1101	7,518,111	14.47	應付款項	2102	3,057,992	5.89
銀行存款	110102	7,518,111	14.47	應付代收款	210203	3,057,992	5.89
縣庫存款	110102-1	4,479,259	8.62	代收款	210203-1	795,833	1.53
保管款	110102-2	3,038,852	5.85	代辦經費	210203-2	2,262,159	4.35
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	360,904	0.69
固定資產	14	43,906,466	84.52	什項負債	2801	360,904	0.69
土地	1401	9,767,120	18.80	存入保證金	280104	360,904	0.69
土地	140101	9,767,120	18.80	淨資產	3	48,526,960	93.42
土地改良物	1402	656,019	1.26	淨資產	31	48,526,960	93.42
土地改良物	140201	960,000	1.85	淨資產	3101	48,526,960	93.42
累計折舊-土地改良物	140202	-303,981	-0.59	累積餘額	310101	48,526,960	93.42
房屋建築及設備	1404	29,567,796	56.92		310104		0.08
房屋建築及設備	140401	36,544,831	70.35	合計：		51,945,856	

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	-6,977,035	-13.43				
機械及設備	1405	1,625,571	3.13				
機械及設備	140501	6,768,438	13.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,142,867	-9.90				
交通及運輸設備	1406	165,299	0.32				
交通及運輸設備	140601	432,810	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-267,511	-0.51				
雜項設備	1407	2,124,661	4.09				
雜項設備	140701	6,526,135	12.56				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,401,474	-8.47				
無形資產	16	141,235	0.27				
無形資產	1601	141,235	0.27				
電腦軟體	160102	141,235	0.27				
其他資產	18	380,044	0.73				

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	116,212	24,322,147
財產收益	116,212	783,147
財產孳息收入	185	324
其他財產收入	116,027	782,823
政府撥入收入		23,539,000
公庫撥款收入		23,539,000
支出	521,807	25,031,431
人事支出	189,989	21,962,812
人事支出	189,989	21,962,812
業務支出	85,976	270,908
業務支出	85,976	270,908
折舊、折耗及攤銷	212,274	2,580,453
固定資產折舊	207,299	2,520,657
無形資產攤銷	4,975	59,796
其他支出	33,568	217,258
其他支出	33,568	217,258
本期賸餘(短絀)	-405,595	-709,284
期初淨資產		49,194,244
解繳公庫		
淨資產調整數		42,000
期末淨資產		48,526,960

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 114 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	23,595,701	726,446	24,322,147	收入
財產收入	56,701	726,446	783,147	財產收益
政府撥入收入	23,539,000		23,539,000	政府撥入收入
基金用途	22,509,927	2,521,504	25,031,431	支出
用人費用	21,962,812		21,962,812	人事支出
服務費用	239,663	31,245	270,908	業務支出
材料及用品費	21,939	-21,939		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,306	-9,306		
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	58,949	-58,949		
		2,580,453	2,580,453	折舊、折耗及攤銷
其他	217,258		217,258	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,085,774	-1,795,058	-709,284	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
		42,000	42,000	淨資產調整數
期末基金餘額	4,479,259	44,047,701	48,526,960	期末淨資產

註：