屏東縣地方教育發展基金—屏東縣九如鄉三多國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	24,104,000	2,329,000	2,329,000			22,869,594	22,896,000	-26,406	-0.12
財產收入	50,000					23,594	50,000	-26,406	-52.81
財產處分收入						12,000		12,000	
利息收入						649		649	
其他財產收入	50,000					10,945	50,000	-39,055	-78.11
政府撥入收入	24,054,000	2,329,000	2,329,000			22,846,000	22,846,000		
公庫撥款收入	24,054,000	2,329,000	2,329,000			22,846,000	22,846,000		
基金用途	25,564,000	1,837,887	2,329,000	-491,113	-21.09	19,648,751	24,356,000	-4,707,249	-19.33
國民教育計畫	25,430,000	1,837,887	2,329,000	-491,113	-21.09	19,648,751	24,222,000	-4,573,249	-18.88
其他	25,430,000	1,837,887	2,329,000	-491,113	-21.09	19,648,751	24,222,000	-4,573,249	-18.88
建築及設備計畫	134,000						134,000	-134,000	-100.00
購建固定資產	134,000						134,000	-134,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,460,000	491,113		491,113		3,220,843	-1,460,000	4,680,843	-320.61
期初基金餘額	2,103,000					4,479,259	2,103,000	2,376,259	112.99
解繳公庫									
期末基金餘額	643,000					7,700,102	643,000	7,057,102	1,097.53

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115年9月30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	53,552,903	100.00	負　　債	2	2,976,920	5.56
流動資產	11	9,080,632	16.96	流動負債	21	2,616,016	4.88
現金	1101	9,080,632	16.96	應付款項	2102	2,616,016	4.88
銀行存款	110102	9,049,632	16.90	應付代收款	210203	2,616,016	4.88
縣庫存款	110102-1	7,669,102	14.32	代收款	210203-1	812,911	1.52
保管款	110102-2	1,380,530	2.58	代辦經費	210203-2	1,803,105	3.37
零用及週轉金	110103	31,000	0.06	其他負債	28	360,904	0.67
固定資產	14	42,773,936	79.87	什項負債	2801	360,904	0.67
土地	1401	9,989,100	18.65	存入保證金	280104	360,904	0.67
土地	140101	9,989,100	18.65	淨資產	3	50,575,983	94.44
土地改良物	1402	608,019	1.14	淨資產	31	50,575,983	94.44
土地改良物	140201	960,000	1.79	淨資產	3101	50,575,983	94.44
累計折舊-土地改良物	140202	-351,981	-0.66	累積餘額	310101	48,526,960	90.61
房屋建築及設備	1404	28,931,917	54.02	本期賸餘	310102	1,827,043	3.41
房屋建築及設備	140401	36,544,831	68.24	淨資產調整數	310104	221,980	0.41
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115年9月30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	-7,612,914	-14.22	合計：		53,552,903	
機械及設備	1405	1,414,189	2.64				
機械及設備	140501	6,770,603	12.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,356,414	-10.00				
交通及運輸設備	1406	121,830	0.23				
交通及運輸設備	140601	432,810	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-310,980	-0.58				
雜項設備	1407	1,708,881	3.19				
雜項設備	140701	6,517,046	12.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,808,165	-8.98				
無形資產	16	101,945	0.19				
無形資產	1601	101,945	0.19				
電腦軟體	160102	101,945	0.19				
其他資產	18	1,596,390	2.98				
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115年9月30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		
什項資產	1801	1,596,390	2.98				
暫付及待結轉帳項	180105	1,596,390	2.98				
合計：		53,552,903					
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115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,329,000	23,357,341
財產收益		511,341
財產孳息收入		649
廢舊物品售價收入		12,000
其他財產收入		498,692
政府撥入收入	2,329,000	22,846,000
公庫撥款收入	2,329,000	22,846,000
支出	2,039,712	21,530,298
人事支出	1,781,080	19,393,620
人事支出	1,781,080	19,393,620
業務支出	13,633	140,871
業務支出	13,633	140,871
財產損失		3,329
財產交易損失		3,329
折舊、折耗及攤銷	201,825	1,878,218
固定資產折舊	197,455	1,838,928
無形資產攤銷	4,370	39,290
其他支出	43,174	114,260
其他支出	43,174	114,260
本期賸餘（短絀）	289,288	1,827,043
期初淨資產		48,526,960
解繳公庫		
淨資產調整數		221,980
期末淨資產		50,575,983

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	22,869,594	487,747	23,357,341	收入
財產收入	23,594	487,747	511,341	財產收益
政府撥入收入	22,846,000		22,846,000	政府撥入收入
基金用途	19,648,751	1,881,547	21,530,298	支出
用人費用	19,393,620		19,393,620	人事支出
服務費用	133,882	6,989	140,871	業務支出
材料及用品費	1,816	-1,816		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,173	-5,173		
		3,329	3,329	財產損失
		1,878,218	1,878,218	折舊、折耗及攤銷
其他	114,260		114,260	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,220,843	-1,393,800	1,827,043	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,479,259	44,047,701	48,526,960	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		221,980	221,980	淨資產調整數
期末基金餘額	7,700,102	42,875,881	50,575,983	期末淨資產

註：