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 10 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	1,225,731	1,208,000	17,731	1.47	24,095,325	24,104,000	-8,675	-0.04
財產收入	50,000	17,731		17,731		41,325	50,000	-8,675	-17.35
財產處分收入						12,000		12,000	
利息收入						649		649	
其他財產收入	50,000	17,731		17,731		28,676	50,000	-21,324	-42.65
政府撥入收入	24,054,000	1,208,000	1,208,000			24,054,000	24,054,000		
公庫撥款收入	24,054,000	1,208,000	1,208,000			24,054,000	24,054,000		
基金用途	25,564,000	2,024,666	1,208,000	816,666	67.60	21,673,417	25,564,000	-3,890,583	-15.22
國民教育計畫	25,430,000	2,024,666	1,208,000	816,666	67.60	21,673,417	25,430,000	-3,756,583	-14.77
其他	25,430,000	2,024,666	1,208,000	816,666	67.60	21,673,417	25,430,000	-3,756,583	-14.77
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	-798,935		-798,935		2,421,908	-1,460,000	3,881,908	-265.88
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					6,901,167	643,000	6,258,167	973.28

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10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	52,093,256	100.00	負　　債	2	2,517,494	4.83
流動資產	11	8,655,996	16.62	流動負債	21	2,156,590	4.14
現金	1101	8,655,996	16.62	應付款項	2102	2,156,590	4.14
銀行存款	110102	8,624,996	16.56	應付代收款	210203	2,156,590	4.14
縣庫存款	110102-1	6,870,167	13.19	代收款	210203-1	1,156,678	2.22
保管款	110102-2	1,754,829	3.37	代辦經費	210203-2	999,912	1.92
零用及週轉金	110103	31,000	0.06	其他負債	28	360,904	0.69
固定資產	14	42,577,010	81.73	什項負債	2801	360,904	0.69
土地	1401	9,989,100	19.18	存入保證金	280104	360,904	0.69
土地	140101	9,989,100	19.18	淨資產	3	49,575,762	95.17
土地改良物	1402	602,685	1.16	淨資產	31	49,575,762	95.17
土地改良物	140201	960,000	1.84	淨資產	3101	49,575,762	95.17
累計折舊-土地改良物	140202	-357,315	-0.69	累積餘額	310101	48,526,960	93.15
房屋建築及設備	1404	28,861,266	55.40	本期賸餘	310102	826,822	1.59
房屋建築及設備	140401	36,544,831	70.15	淨資產調整數	310104	221,980	0.43
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10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	-7,683,565	-14.75	合計：		52,093,256	
機械及設備	1405	1,362,337	2.62				
機械及設備	140501	6,770,603	13.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,408,266	-10.38				
交通及運輸設備	1406	117,621	0.23				
交通及運輸設備	140601	432,810	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-315,189	-0.61				
雜項設備	1407	1,644,001	3.16				
雜項設備	140701	6,517,046	12.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,873,045	-9.35				
無形資產	16	97,585	0.19				
無形資產	1601	97,585	0.19				
電腦軟體	160102	97,585	0.19				
其他資產	18	762,665	1.46				
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10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		
什項資產	1801	762,665	1.46				
暫付及待結轉帳項	180105	762,665	1.46				
合計：		52,093,256					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,225,731	24,583,072
財產收益	17,731	529,072
財產孳息收入		649
廢舊物品售價收入		12,000
其他財產收入	17,731	516,423
政府撥入收入	1,208,000	24,054,000
公庫撥款收入	1,208,000	24,054,000
支出	2,225,952	23,756,250
人事支出	1,997,450	21,391,070
人事支出	1,997,450	21,391,070
業務支出	18,600	159,471
業務支出	18,600	159,471
財產損失		3,329
財產交易損失		3,329
折舊、折耗及攤銷	201,286	2,079,504
固定資產折舊	196,926	2,035,854
無形資產攤銷	4,360	43,650
其他支出	8,616	122,876
其他支出	8,616	122,876
本期賸餘（短絀）	-1,000,221	826,822
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		49,575,762

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 10 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	24,095,325	487,747	24,583,072	收入
財產收入	41,325	487,747	529,072	財產收益
政府撥入收入	24,054,000		24,054,000	政府撥入收入
基金用途	21,673,417	2,082,833	23,756,250	支出
用人費用	21,391,070		21,391,070	人事支出
服務費用	152,023	7,448	159,471	業務支出
材料及用品費	2,275	-2,275		
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
		2,079,504	2,079,504	折舊、折耗及攤銷
其他	122,876		122,876	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,421,908	-1,595,086	826,822	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	6,901,167	42,674,595	49,575,762	期末淨資產

註：