# 屏東縣地方教育發展基金—屏東縣佳冬鄉佳冬國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 3 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 | 31,602,000 | 1,446,083 | 1,390,000 | 56,083 | 4.03 | 19,678,083 | 19,622,000 | 56,083 | 0.29 |
| 財產收入 | | 19,283 | | 19,283 | | 19,283 | | 19,283 | |
| 財產處分收入 | | 3,340 | | 3,340 | | 3,340 | | 3,340 | |
| 租金收入 | | 2,500 | | 2,500 | | 2,500 | | 2,500 | |
| 利息收入 | | 13,443 | | 13,443 | | 13,443 | | 13,443 | |
| 政府撥入收入 | 31,602,000 | 1,390,000 | 1,390,000 | | | 19,622,000 | 19,622,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 30,870,000 | 1,390,000 | 1,390,000 | | | 18,890,000 | 18,890,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 732,000 | | | | | 732,000 | 732,000 | | |
| 其他收入 | | 36,800 | | 36,800 | | 36,800 | | 36,800 | |
| 雜項收入 | | 36,800 | | 36,800 | | 36,800 | | 36,800 | |
| 基金用途 | 37,756,000 | 2,599,063 | 1,390,000 | 1,209,063 | 86.98 | 12,495,276 | 25,776,000 | -13,280,724 | -51.52 |
| 國民教育計畫 | 37,596,000 | 2,574,063 | 1,390,000 | 1,184,063 | 85.18 | 12,470,276 | 25,696,000 | -13,225,724 | -51.47 |
| 其他 | 37,596,000 | 2,574,063 | 1,390,000 | 1,184,063 | 85.18 | 12,470,276 | 25,696,000 | -13,225,724 | -51.47 |
| 建築及設備計畫 | 160,000 | 25,000 | | 25,000 | | 25,000 | 80,000 | -55,000 | -68.75 |
| 購建固定資產 | 160,000 | 25,000 | | 25,000 | | 25,000 | 80,000 | -55,000 | -68.75 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,154,000 | -1,152,980 | | -1,152,980 | | 7,182,807 | -6,154,000 | 13,336,807 | -216.72 |
| 期初基金餘額 | 6,286,000 | | | | | 6,994,363 | 6,286,000 | 708,363 | 11.27 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 132,000 | | | | | 14,177,170 | 132,000 | 14,045,170 | 10,640.28 |

註：

# 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣佳冬鄉佳冬國民小學

## 平衡表

中華民國112年3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 | 131,694,731 | 100.00 | 負　　債 | 2 | 14,207,915 | 10.79 |
| 流動資產 | 11 | 26,436,550 | 20.07 | 流動負債 | 21 | 13,882,445 | 10.54 |
| 現金 | 1101 | 26,436,550 | 20.07 | 應付款項 | 2102 | 13,882,445 | 10.54 |
| 銀行存款 | 110102 | 26,404,550 | 20.05 | 應付代收款 | 210203 | 13,882,445 | 10.54 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 14,145,170 | 10.74 | 代收款 | 210203-1 | 8,792,208 | 6.68 |
| 保管款 | 110102-2 | 12,259,380 | 9.31 | 代辦經費 | 210203-2 | 5,090,237 | 3.87 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 32,000 | 0.02 | 其他負債 | 28 | 325,470 | 0.25 |
| 固定資產 | 14 | 103,295,573 | 78.44 | 什項負債 | 2801 | 325,470 | 0.25 |
| 土地 | 1401 | 22,681,620 | 17.22 | 存入保證金 | 280104 | 325,470 | 0.25 |
| 土地 | 140101 | 22,681,620 | 17.22 | 淨資產 | 3 | 117,486,816 | 89.21 |
| 土地改良物 | 1402 | 874,754 | 0.66 | 淨資產 | 31 | 117,486,816 | 89.21 |
| 土地改良物 | 140201 | 74,234,600 | 56.37 | 淨資產 | 3101 | 117,486,816 | 89.21 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -73,359,846 | -55.70 | 累積餘額 | 310101 | 112,587,710 | 85.49 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 57,327,207 | 43.53 | 本期賸餘 | 310102 | 4,899,106 | 3.72 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 68,601,828 | 52.09 | 合計： | | 131,694,731 | |
| 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二十九條後，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 — 屏東縣佳冬鄉佳冬國民小學

## 平衡表

中華民國112年3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 | -11,274,621 | -8.56 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 2,027,230 | 1.54 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 7,102,364 | 5.39 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -5,075,134 | -3.85 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 465,897 | 0.35 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 920,870 | 0.70 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -454,973 | -0.35 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 19,918,865 | 15.13 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 29,962,104 | 22.75 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -10,043,239 | -7.63 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 14,073 | 0.01 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 14,073 | 0.01 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 14,073 | 0.01 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 1,948,535 | 1.48 | | | | |
| 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二十九條後，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 — 屏東縣佳冬鄉佳冬國民小學

## 平衡表

中華民國112年3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 | 1,948,535 | 1.48 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,948,535 | 1.48 | | | | |
| 合計： | | 131,694,731 | | | | | |
| 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二十九條後，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—屏東縣佳冬鄉佳冬國民小學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 3 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 | 19,678,083 | 276,000 | 19,954,083 | 收入 |
| 財產收入 | 19,283 | 276,000 | 295,283 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 19,622,000 | | 19,622,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 36,800 | | 36,800 | 其他收入 |
| 基金用途 | 12,495,276 | 2,559,701 | 15,054,977 | 支出 |
| 用人費用 | 12,323,146 | | 12,323,146 | 人事支出 |
| 服務費用 | 75,182 | 23,567 | 98,749 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 21,567 | -21,567 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000 | -2,000 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 25,000 | -25,000 | | |
| | | 2,584,701 | 2,584,701 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 48,381 | | 48,381 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 7,182,807 | -2,283,701 | 4,899,106 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,994,363 | 105,593,347 | 112,587,710 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 14,177,170 | 103,309,646 | 117,486,816 | 期末淨資產 |

註：

# 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣佳冬鄉佳冬國民小學

## 收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,466,083 | 19,954,083 |
| 財產收益 | 39,283 | 295,283 |
| 財產孳息收入 | 15,943 | 15,943 |
| 廢舊物品售價收入 | 3,340 | 3,340 |
| 其他財產收入 | 20,000 | 276,000 |
| 政府撥入收入 | 1,390,000 | 19,622,000 |
| 公庫撥款收入 | 1,390,000 | 18,890,000 |
| 政府其他撥入收入 | | 732,000 |
| 其他收入 | 36,800 | 36,800 |
| 雜項收入 | 36,800 | 36,800 |
| 支出 | 3,434,956 | 15,054,977 |
| 人事支出 | 2,468,310 | 12,323,146 |
| 人事支出 | 2,468,310 | 12,323,146 |
| 業務支出 | 58,672 | 98,749 |
| 業務支出 | 58,672 | 98,749 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 860,893 | 2,584,701 |
| 固定資產折舊 | 860,584 | 2,583,774 |
| 無形資產攤銷 | 309 | 927 |
| 其他支出 | 47,081 | 48,381 |
| 其他支出 | 47,081 | 48,381 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,968,873 | 4,899,106 |
| 期初淨資產 | | 112,587,710 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 117,486,816 |

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。