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 2 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	1,390,000	1,390,000			18,232,000	18,232,000		
政府撥入收入	31,602,000	1,390,000	1,390,000			18,232,000	18,232,000		
公庫撥款收入	30,870,000	1,390,000	1,390,000			17,500,000	17,500,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	37,756,000	2,441,040	1,390,000	1,051,040	75.61	9,896,213	24,386,000	-14,489,787	-59.42
國民教育計畫	37,596,000	2,441,040	1,390,000	1,051,040	75.61	9,896,213	24,306,000	-14,409,787	-59.28
其他	37,596,000	2,441,040	1,390,000	1,051,040	75.61	9,896,213	24,306,000	-14,409,787	-59.28
建築及設備計畫	160,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,154,000	-1,051,040		-1,051,040		8,335,787	-6,154,000	14,489,787	-235.45
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					15,330,150	132,000	15,198,150	11,513.75

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2月28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	137,546,089	100.00	負　　債	2	18,090,400	13.15
流動資產	11	31,752,086	23.08	流動負債	21	17,764,930	12.92
現金	1101	31,752,086	23.08	應付款項	2102	17,764,930	12.92
銀行存款	110102	31,720,086	23.06	應付代收款	210203	17,764,930	12.92
縣庫存款	110102-1	15,298,150	11.12	代收款	210203-1	8,008,937	5.82
保管款	110102-2	16,421,936	11.94	代辦經費	210203-2	9,755,993	7.09
零用及週轉金	110103	32,000	0.02	其他負債	28	325,470	0.24
固定資產	14	104,111,157	75.69	什項負債	2801	325,470	0.24
土地	1401	22,681,620	16.49	存入保證金	280104	325,470	0.24
土地	140101	22,681,620	16.49	淨資產	3	119,455,689	86.85
土地改良物	1402	876,312	0.64	淨資產	31	119,455,689	86.85
土地改良物	140201	74,234,600	53.97	淨資產	3101	119,455,689	86.85
累計折舊-土地改良物	140202	-73,358,288	-53.33	累積餘額	310101	112,587,710	81.85
房屋建築及設備	1404	57,449,617	41.77	本期賸餘	310102	6,867,979	4.99
房屋建築及設備	140401	68,601,828	49.88	合計：		137,546,089	
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2月28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	-11,152,211	-8.11				
機械及設備	1405	2,082,714	1.51				
機械及設備	140501	7,102,364	5.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,019,650	-3.65				
交通及運輸設備	1406	448,860	0.33				
交通及運輸設備	140601	895,870	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-447,010	-0.32				
雜項設備	1407	20,572,034	14.96				
雜項設備	140701	29,942,104	21.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,370,070	-6.81				
無形資產	16	14,382	0.01				
無形資產	1601	14,382	0.01				
電腦軟體	160102	14,382	0.01				
其他資產	18	1,668,464	1.21				
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2月28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	1,668,464	1.21				
暫付及待結轉帳項	180105	1,668,464	1.21				
合計：		137,546,089					
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 2 月 28 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	18,232,000	256,000	18,488,000	收入
財產收入		256,000	256,000	財產收益
政府撥入收入	18,232,000		18,232,000	政府撥入收入
基金用途	9,896,213	1,723,808	11,620,021	支出
用人費用	9,854,836		9,854,836	人事支出
服務費用	38,077	2,000	40,077	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,723,808	1,723,808	折舊、折耗及攤銷
其他	1,300		1,300	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,335,787	-1,467,808	6,867,979	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	15,330,150	104,125,539	119,455,689	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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,390,000	18,488,000
財產收益		256,000
其他財產收入		256,000
政府撥入收入	1,390,000	18,232,000
公庫撥款收入	1,390,000	17,500,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	3,304,279	11,620,021
人事支出	2,412,220	9,854,836
人事支出	2,412,220	9,854,836
業務支出	27,520	40,077
業務支出	27,520	40,077
折舊、折耗及攤銷	863,239	1,723,808
固定資產折舊	862,930	1,723,190
無形資產攤銷	309	618
其他支出	1,300	1,300
其他支出	1,300	1,300
本期賸餘（短絀）	-1,914,279	6,867,979
期初淨資產		112,587,710
解繳公庫		
期末淨資產		119,455,689

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。