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 5 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	1,389,000	1,389,000			22,707,083	22,651,000	56,083	0.25
財產收入						19,283		19,283	
財產處分收入						3,340		3,340	
租金收入						2,500		2,500	
利息收入						13,443		13,443	
政府撥入收入	31,602,000	1,389,000	1,389,000			22,651,000	22,651,000		
公庫撥款收入	30,870,000	1,389,000	1,389,000			21,919,000	21,919,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
其他收入						36,800		36,800	
雜項收入						36,800		36,800	
基金用途	37,756,000	2,794,081	1,389,000	1,405,081	101.16	17,717,067	28,805,000	-11,087,933	-38.49
國民教育計畫	37,596,000	2,794,081	1,389,000	1,405,081	101.16	17,692,067	28,725,000	-11,032,933	-38.41
其他	37,596,000	2,794,081	1,389,000	1,405,081	101.16	17,692,067	28,725,000	-11,032,933	-38.41
建築及設備計畫	160,000					25,000	80,000	-55,000	-68.75
購建固定資產	160,000					25,000	80,000	-55,000	-68.75
本期賸餘(短絀)	-6,154,000	-1,405,081		-1,405,081		4,990,016	-6,154,000	11,144,016	-181.09
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					11,984,379	132,000	11,852,379	8,979.08

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5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	126,597,607	100.00	負　　債	2	13,022,505	10.29
流動資產	11	23,060,657	18.22	流動負債	21	12,697,035	10.03
現金	1101	23,060,657	18.22	應付款項	2102	12,697,035	10.03
銀行存款	110102	23,028,657	18.19	應付代收款	210203	12,697,035	10.03
縣庫存款	110102-1	11,952,379	9.44	代收款	210203-1	7,238,241	5.72
保管款	110102-2	11,076,278	8.75	代辦經費	210203-2	5,458,794	4.31
零用及週轉金	110103	32,000	0.03	其他負債	28	325,470	0.26
固定資產	14	101,577,268	80.24	什項負債	2801	325,470	0.26
土地	1401	22,681,620	17.92	存入保證金	280104	325,470	0.26
土地	140101	22,681,620	17.92	淨資產	3	113,575,102	89.71
土地改良物	1402	871,637	0.69	淨資產	31	113,575,102	89.71
土地改良物	140201	74,234,600	58.64	淨資產	3101	113,575,102	89.71
累計折舊-土地改良物	140202	-73,362,963	-57.95	累積餘額	310101	112,587,710	88.93
房屋建築及設備	1404	57,082,387	45.09	本期賸餘	310102	987,392	0.78
房屋建築及設備	140401	68,601,828	54.19	合計：		126,597,607	
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5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	-11,519,441	-9.10				
機械及設備	1405	1,916,278	1.51				
機械及設備	140501	7,102,364	5.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,186,086	-4.10				
交通及運輸設備	1406	449,141	0.35				
交通及運輸設備	140601	920,870	0.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-471,729	-0.37				
雜項設備	1407	18,576,205	14.67				
雜項設備	140701	29,962,104	23.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,385,899	-8.99				
無形資產	16	13,455	0.01				
無形資產	1601	13,455	0.01				
電腦軟體	160102	13,455	0.01				
其他資產	18	1,946,227	1.54				
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5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	1,946,227	1.54				
暫付及待結轉帳項	180105	1,946,227	1.54				
合計：		126,597,607					
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 5 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	22,707,083	276,000	22,983,083	收入
財產收入	19,283	276,000	295,283	財產收益
政府撥入收入	22,651,000		22,651,000	政府撥入收入
其他收入	36,800		36,800	其他收入
基金用途	17,717,067	4,278,624	21,995,691	支出
用人費用	17,412,513		17,412,513	人事支出
服務費用	147,734	43,304	191,038	業務支出
材料及用品費	31,364	-31,364		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,940	-11,940		
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		
		4,303,624	4,303,624	折舊、折耗及攤銷
其他	88,516		88,516	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,990,016	-4,002,624	987,392	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	11,984,379	101,590,723	113,575,102	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,389,000	22,983,083
財產收益		295,283
財產孳息收入		15,943
廢舊物品售價收入		3,340
其他財產收入		276,000
政府撥入收入	1,389,000	22,651,000
公庫撥款收入	1,389,000	21,919,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		36,800
雜項收入		36,800
支出	3,651,666	21,995,691
人事支出	2,693,281	17,412,513
人事支出	2,693,281	17,412,513
業務支出	78,630	191,038
業務支出	78,630	191,038
折舊、折耗及攤銷	857,585	4,303,624
固定資產折舊	857,276	4,302,079
無形資產攤銷	309	1,545
其他支出	22,170	88,516
其他支出	22,170	88,516
本期賸餘（短絀）	-2,262,666	987,392
期初淨資產		112,587,710
解繳公庫		
期末淨資產		113,575,102

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。