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 6 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			24,096,083	24,040,000	56,083	0.23
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			24,040,000	24,040,000		
公庫撥款收入	30,870,000	1,389,000	1,389,000			23,308,000	23,308,000		
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	2,487,611	1,389,000	1,098,611	79.09	20,204,678	30,194,000	-9,989,322	-33.08
國民教育計畫	37,596,000	2,487,611	1,389,000	1,098,611	79.09	20,179,678	30,114,000	-9,934,322	-32.99
其他	37,596,000	2,487,611	1,389,000	1,098,611	79.09	20,179,678	30,114,000	-9,934,322	-32.99
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	-1,098,611		-1,098,611		3,891,405	-6,154,000	10,045,405	-163.23
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					10,885,768	132,000	10,753,768	8,146.79

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6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	126,971,569	100.00	負　　債	2	15,351,788	12.09
流動資產	11	23,771,075	18.72	流動負債	21	15,026,318	11.83
現金	1101	23,771,075	18.72	應付款項	2102	15,026,318	11.83
銀行存款	110102	23,739,075	18.70	應付代收款	210203	15,026,318	11.83
縣庫存款	110102-1	10,853,768	8.55	代收款	210203-1	9,518,397	7.50
保管款	110102-2	12,885,307	10.15	代辦經費	210203-2	5,507,921	4.34
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	100,720,867	79.33	什項負債	2801	325,470	0.26
土地	1401	22,681,620	17.86	存入保證金	280104	325,470	0.26
土地	140101	22,681,620	17.86	淨資產	3	111,619,781	87.91
土地改良物	1402	870,078	0.69	淨資產	31	111,619,781	87.91
土地改良物	140201	74,234,600	58.47	淨資產	3101	111,619,781	87.91
累計折舊-土地改良物	140202	-73,364,522	-57.78	累積餘額	310101	112,587,710	88.67
房屋建築及設備	1404	56,959,977	44.86	本期短絀	310103	-967,929	-0.76
房屋建築及設備	140401	68,601,828	54.03	合計：		126,971,569	
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6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	-11,641,851	-9.17				
機械及設備	1405	1,860,809	1.47				
機械及設備	140501	7,102,364	5.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,241,555	-4.13				
交通及運輸設備	1406	441,668	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	-479,202	-0.38				
雜項設備	1407	17,906,715	14.10				
雜項設備	140701	29,962,104	23.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,055,389	-9.49				
無形資產	16	13,146	0.01				
無形資產	1601	13,146	0.01				
電腦軟體	160102	13,146	0.01				
其他資產	18	2,466,481	1.94				
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6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	2,466,481	1.94				
暫付及待結轉帳項	180105	2,466,481	1.94				
合計：		126,971,569					
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 6 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	24,096,083	276,000	24,372,083	收入
財產收入	19,283	276,000	295,283	財產收益
政府撥入收入	24,040,000		24,040,000	政府撥入收入
其他收入	36,800		36,800	其他收入
基金用途	20,204,678	5,135,334	25,340,012	支出
用人費用	19,799,906		19,799,906	人事支出
服務費用	202,164	53,472	255,636	業務支出
材料及用品費	41,532	-41,532		
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		
		5,160,334	5,160,334	折舊、折耗及攤銷
其他	124,136		124,136	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,891,405	-4,859,334	-967,929	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	10,885,768	100,734,013	111,619,781	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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,389,000	24,372,083
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	24,040,000
公庫撥款收入	1,389,000	23,308,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		36,800
雜項收入		36,800
支出	3,344,321	25,340,012
人事支出	2,387,393	19,799,906
人事支出	2,387,393	19,799,906
業務支出	64,598	255,636
業務支出	64,598	255,636
折舊、折耗及攤銷	856,710	5,160,334
固定資產折舊	856,401	5,158,480
無形資產攤銷	309	1,854
其他支出	35,620	124,136
其他支出	35,620	124,136
本期賸餘（短絀）	-1,955,321	-967,929
期初淨資產		112,587,710
解繳公庫		
期末淨資產		111,619,781

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。