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 7 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	1,802,000	1,802,000			25,898,083	25,842,000	56,083	0.22
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	1,802,000	1,802,000			25,842,000	25,842,000		
公庫撥款收入	30,870,000	1,802,000	1,802,000			25,110,000	25,110,000		
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	1,945,213	1,802,000	143,213	7.95	22,149,891	31,996,000	-9,846,109	-30.77
國民教育計畫	37,596,000	1,945,213	1,722,000	223,213	12.96	22,124,891	31,836,000	-9,711,109	-30.50
其他	37,596,000	1,945,213	1,722,000	223,213	12.96	22,124,891	31,836,000	-9,711,109	-30.50
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00	25,000	160,000	-135,000	-84.38
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00	25,000	160,000	-135,000	-84.38
本期賸餘(短絀)	-6,154,000	-143,213		-143,213		3,748,192	-6,154,000	9,902,192	-160.91
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					10,742,555	132,000	10,610,555	8,038.30

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7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	123,494,464	100.00	負　　債	2	12,876,693	10.43
流動資產	11	20,857,881	16.89	流動負債	21	12,551,223	10.16
現金	1101	20,857,881	16.89	應付款項	2102	12,551,223	10.16
銀行存款	110102	20,825,881	16.86	應付代收款	210203	12,551,223	10.16
縣庫存款	110102-1	10,710,555	8.67	代收款	210203-1	7,593,976	6.15
保管款	110102-2	10,115,326	8.19	代辦經費	210203-2	4,957,247	4.01
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	99,862,379	80.86	什項負債	2801	325,470	0.26
土地	1401	22,681,620	18.37	存入保證金	280104	325,470	0.26
土地	140101	22,681,620	18.37	淨資產	3	110,617,771	89.57
土地改良物	1402	868,520	0.70	淨資產	31	110,617,771	89.57
土地改良物	140201	74,234,600	60.11	淨資產	3101	110,617,771	89.57
累計折舊-土地改良物	140202	-73,366,080	-59.41	累積餘額	310101	112,587,710	91.17
房屋建築及設備	1404	56,837,566	46.02	本期短絀	310103	-1,969,939	-1.60
房屋建築及設備	140401	68,601,828	55.55	合計：		123,494,464	
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7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	-11,764,262	-9.53				
機械及設備	1405	1,805,326	1.46				
機械及設備	140501	7,102,364	5.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,297,038	-4.29				
交通及運輸設備	1406	434,200	0.35				
交通及運輸設備	140601	920,870	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-486,670	-0.39				
雜項設備	1407	17,235,147	13.96				
雜項設備	140701	29,750,104	24.09				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,514,957	-10.13				
無形資產	16	12,837	0.01				
無形資產	1601	12,837	0.01				
電腦軟體	160102	12,837	0.01				
其他資產	18	2,761,367	2.24				
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7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	2,761,367	2.24				
暫付及待結轉帳項	180105	2,761,367	2.24				
合計：		123,494,464					
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 7 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	25,898,083	276,000	26,174,083	收入
財產收入	19,283	276,000	295,283	財產收益
政府撥入收入	25,842,000		25,842,000	政府撥入收入
其他收入	36,800		36,800	其他收入
基金用途	22,149,891	5,994,131	28,144,022	支出
用人費用	21,595,598		21,595,598	人事支出
服務費用	301,744	73,680	375,424	業務支出
材料及用品費	44,590	-44,590		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,090	-29,090		
		2,120	2,120	財產損失
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		
		6,017,011	6,017,011	折舊、折耗及攤銷
其他	153,869		153,869	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,748,192	-5,718,131	-1,969,939	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	10,742,555	99,875,216	110,617,771	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,802,000	26,174,083
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	1,802,000	25,842,000
公庫撥款收入	1,802,000	25,110,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		36,800
雜項收入		36,800
支出	2,804,010	28,144,022
人事支出	1,795,692	21,595,598
人事支出	1,795,692	21,595,598
業務支出	119,788	375,424
業務支出	119,788	375,424
財產損失	2,120	2,120
財產交易損失	2,120	2,120
折舊、折耗及攤銷	856,677	6,017,011
固定資產折舊	856,368	6,014,848
無形資產攤銷	309	2,163
其他支出	29,733	153,869
其他支出	29,733	153,869
本期賸餘（短絀）	-1,002,010	-1,969,939
期初淨資產		112,587,710
解繳公庫		
期末淨資產		110,617,771

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。