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 10 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	2,441,000	1,599,000	842,000	52.66	32,500,083	31,602,000	898,083	2.84
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	2,441,000	1,599,000	842,000	52.66	32,444,000	31,602,000	842,000	2.66
公庫撥款收入	30,870,000	2,441,000	1,599,000	842,000	52.66	31,712,000	30,870,000	842,000	2.73
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	2,683,149	1,599,000	1,084,149	67.80	33,257,222	37,756,000	-4,498,778	-11.92
國民教育計畫	37,596,000	2,683,149	1,599,000	1,084,149	67.80	33,232,222	37,596,000	-4,363,778	-11.61
其他	37,596,000	2,683,149	1,599,000	1,084,149	67.80	33,232,222	37,596,000	-4,363,778	-11.61
建築及設備計畫	160,000					25,000	160,000	-135,000	-84.38
購建固定資產	160,000					25,000	160,000	-135,000	-84.38
本期賸餘(短絀)	-6,154,000	-242,149		-242,149		-757,139	-6,154,000	5,396,861	-87.70
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					6,237,224	132,000	6,105,224	4,625.17

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10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	119,425,856	100.00	負　　債	2	15,224,318	12.75
流動資產	11	20,604,175	17.25	流動負債	21	14,888,848	12.47
現金	1101	20,604,175	17.25	應付款項	2102	14,888,848	12.47
銀行存款	110102	20,572,175	17.23	應付代收款	210203	14,888,848	12.47
縣庫存款	110102-1	6,205,224	5.20	代收款	210203-1	8,930,419	7.48
保管款	110102-2	14,366,951	12.03	代辦經費	210203-2	5,958,429	4.99
零用及週轉金	110103	32,000	0.03	其他負債	28	335,470	0.28
固定資產	14	97,952,404	82.02	什項負債	2801	335,470	0.28
土地	1401	22,681,620	18.99	存入保證金	280104	335,470	0.28
土地	140101	22,681,620	18.99	淨資產	3	104,201,538	87.25
土地改良物	1402	863,844	0.72	淨資產	31	104,201,538	87.25
土地改良物	140201	74,234,600	62.16	淨資產	3101	104,201,538	87.25
累計折舊-土地改良物	140202	-73,370,756	-61.44	累積餘額	310101	112,587,710	94.27
房屋建築及設備	1404	56,470,335	47.28	本期短絀	310103	-8,386,172	-7.02
房屋建築及設備	140401	68,601,828	57.44	合計：		119,425,856	
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10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	-12,131,493	-10.16				
機械及設備	1405	2,212,819	1.85				
機械及設備	140501	7,680,334	6.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,467,515	-4.58				
交通及運輸設備	1406	411,786	0.34				
交通及運輸設備	140601	920,870	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-509,084	-0.43				
雜項設備	1407	15,312,000	12.82				
雜項設備	140701	29,825,604	24.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,513,604	-12.15				
無形資產	16	11,910	0.01				
無形資產	1601	11,910	0.01				
電腦軟體	160102	11,910	0.01				
其他資產	18	857,367	0.72				
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10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	857,367	0.72				
暫付及待結轉帳項	180105	857,367	0.72				
合計：		119,425,856					
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 10 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	32,500,083	929,470	33,429,553	收入
財產收入	19,283	929,470	948,753	財產收益
政府撥入收入	32,444,000		32,444,000	政府撥入收入
其他收入	36,800		36,800	其他收入
基金用途	33,257,222	8,558,503	41,815,725	支出
用人費用	32,512,803		32,512,803	人事支出
服務費用	391,415	107,956	499,371	業務支出
材料及用品費	78,866	-78,866		
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		
		8,581,383	8,581,383	折舊、折耗及攤銷
其他	220,048		220,048	其他支出
本期賸餘(短絀)	-757,139	-7,629,033	-8,386,172	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	6,237,224	97,964,314	104,201,538	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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,073,800	33,429,553
財產收益	632,800	948,753
財產孳息收入		15,943
廢舊物品售價收入		3,340
財產交易利益		20,670
其他財產收入	632,800	908,800
政府撥入收入	2,441,000	32,444,000
公庫撥款收入	2,441,000	31,712,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		36,800
雜項收入		36,800
支出	3,539,582	41,815,725
人事支出	2,555,763	32,512,803
人事支出	2,555,763	32,512,803
業務支出	96,656	499,371
業務支出	96,656	499,371
財產損失		2,120
財產交易損失		2,120
折舊、折耗及攤銷	856,433	8,581,383
固定資產折舊	856,124	8,578,293
無形資產攤銷	309	3,090
其他支出	30,730	220,048
其他支出	30,730	220,048

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-465,782	-8,386,172
期初淨資產		112,587,710
解繳公庫		
期末淨資產		104,201,538

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。