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 12 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					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					32,444,000	31,602,000	842,000	2.66
公庫撥款收入	30,870,000					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	927,910		927,910		37,514,708	37,756,000	-241,292	-0.64
國民教育計畫	37,596,000	802,422		802,422		37,364,220	37,596,000	-231,780	-0.62
其他	37,596,000	802,422		802,422		37,364,220	37,596,000	-231,780	-0.62
建築及設備計畫	160,000	125,488		125,488		150,488	160,000	-9,512	-5.95
購建固定資產	160,000	125,488		125,488		150,488	160,000	-9,512	-5.95
本期賸餘(短絀)	-6,154,000	-927,910		-927,910		-5,014,625	-6,154,000	1,139,375	-18.51
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					1,979,738	132,000	1,847,738	1,399.80

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12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	115,061,092	100.00	負　　債	2	16,535,724	14.37
流動資產	11	18,018,993	15.66	流動負債	21	16,178,254	14.06
現金	1101	18,018,993	15.66	應付款項	2102	16,178,254	14.06
銀行存款	110102	18,018,993	15.66	應付代收款	210203	16,178,254	14.06
縣庫存款	110102-1	1,979,738	1.72	代收款	210203-1	11,225,534	9.76
保管款	110102-2	16,039,255	13.94	代辦經費	210203-2	4,952,720	4.30
固定資產	14	96,519,562	83.89	其他負債	28	357,470	0.31
土地	1401	22,681,620	19.71	什項負債	2801	357,470	0.31
土地	140101	22,681,620	19.71	存入保證金	280104	357,470	0.31
土地改良物	1402	860,727	0.75	淨資產	3	98,525,368	85.63
土地改良物	140201	74,234,600	64.52	淨資產	31	98,525,368	85.63
累計折舊-土地改良物	140202	-73,373,873	-63.77	淨資產	3101	98,525,368	85.63
房屋建築及設備	1404	56,225,514	48.87	累積餘額	310101	98,525,368	85.63
房屋建築及設備	140401	68,601,828	59.62	合計：		115,061,092	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,376,314	-10.76				
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12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		
機械及設備	1405	2,335,864	2.03				
機械及設備	140501	7,959,122	6.92				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,623,258	-4.89				
交通及運輸設備	1406	396,845	0.34				
交通及運輸設備	140601	920,870	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-524,025	-0.46				
雜項設備	1407	14,018,992	12.18				
雜項設備	140701	29,858,204	25.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,839,212	-13.77				
無形資產	16	26,068	0.02				
無形資產	1601	26,068	0.02				
電腦軟體	160102	26,068	0.02				
其他資產	18	496,469	0.43				
什項資產	1801	496,469	0.43				
暫付及待結轉帳項	180105	496,469	0.43				
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12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		
合計：		115,061,092					
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 12 月 1 日 至 12 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	1,130,146	33,630,229	收入
財產收入	19,283	1,130,146	1,149,429	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	37,514,708	10,177,863	47,692,571	支出
用人費用	35,984,638		35,984,638	人事支出
服務費用	860,001	158,710	1,018,711	業務支出
材料及用品費	116,710	-116,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	-42,000		
		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	150,488	-150,488		
		10,326,231	10,326,231	折舊、折耗及攤銷
其他	360,871		360,871	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,014,625	-9,047,717	-14,062,342	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	1,979,738	96,545,630	98,525,368	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	70,676	33,630,229
財產收益	70,676	1,149,429
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	70,676	1,109,476
政府撥入收入		32,444,000
公庫撥款收入		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	1,675,279	47,692,571
人事支出	418,856	35,984,638
人事支出	418,856	35,984,638
業務支出	325,809	1,018,711
業務支出	325,809	1,018,711
財產損失		2,120
財產交易損失		2,120
折舊、折耗及攤銷	872,857	10,326,231
固定資產折舊	872,548	10,322,523
無形資產攤銷	309	3,708
其他支出	57,757	360,871
其他支出	57,757	360,871

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,604,603	-14,062,342
期初淨資產		112,587,710
解繳公庫		
期末淨資產		98,525,368

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。