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 113 年 1 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	45,075,000	22,846,000	22,846,000			22,846,000	22,846,000		
政府撥入收入	45,075,000	22,846,000	22,846,000			22,846,000	22,846,000		
公庫撥款收入	44,147,000	21,918,000	21,918,000			21,918,000	21,918,000		
政府其他撥入收入	928,000	928,000	928,000			928,000	928,000		
基金用途	45,682,000	8,090,561	23,453,000	-15,362,439	-65.50	8,090,561	23,453,000	-15,362,439	-65.50
國民教育計畫	45,572,000	8,090,561	23,398,000	-15,307,439	-65.42	8,090,561	23,398,000	-15,307,439	-65.42
其他	45,572,000	8,090,561	23,398,000	-15,307,439	-65.42	8,090,561	23,398,000	-15,307,439	-65.42
建築及設備計畫	110,000		55,000	-55,000	-100.00		55,000	-55,000	-100.00
購建固定資產	110,000		55,000	-55,000	-100.00		55,000	-55,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-607,000	14,755,439	-607,000	15,362,439	-2,530.88	14,755,439	-607,000	15,362,439	-2,530.88
期初基金餘額	840,000					1,979,738	840,000	1,139,738	135.68
解繳公庫									
期末基金餘額	233,000					16,735,177	233,000	16,502,177	7,082.48

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113年1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	127,091,591	100.00	負　　債	2	13,057,918	10.27
流動資產	11	28,598,197	22.50	流動負債	21	12,700,448	9.99
現金	1101	28,598,197	22.50	應付款項	2102	12,700,448	9.99
銀行存款	110102	28,598,197	22.50	應付代收款	210203	12,700,448	9.99
縣庫存款	110102-1	16,735,177	13.17	代收款	210203-1	8,671,011	6.82
保管款	110102-2	11,863,020	9.33	代辦經費	210203-2	4,029,437	3.17
固定資產	14	97,272,738	76.54	其他負債	28	357,470	0.28
土地	1401	24,301,720	19.12	什項負債	2801	357,470	0.28
土地	140101	24,301,720	19.12	存入保證金	280104	357,470	0.28
土地改良物	1402	859,169	0.68	淨資產	3	114,033,673	89.73
土地改良物	140201	74,234,600	58.41	淨資產	31	114,033,673	89.73
累計折舊-土地改良物	140202	-73,375,431	-57.73	淨資產	3101	114,033,673	89.73
房屋建築及設備	1404	56,103,103	44.14	累積餘額	310101	98,525,368	77.52
房屋建築及設備	140401	68,601,828	53.98	本期賸餘	310102	13,888,205	10.93
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-12,498,725	-9.83	淨資產調整數	310104	1,620,100	1.00
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29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113年1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	2,255,558	1.77	合計：		127,091,591	
機械及設備	140501	7,959,122	6.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,703,564	-4.49				
交通及運輸設備	1406	389,377	0.31				
交通及運輸設備	140601	920,870	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-531,493	-0.42				
雜項設備	1407	13,363,811	10.52				
雜項設備	140701	29,858,204	23.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,494,393	-12.98				
無形資產	16	25,758	0.02				
無形資產	1601	25,758	0.02				
電腦軟體	160102	25,758	0.02				
其他資產	18	1,194,898	0.94				
什項資產	1801	1,194,898	0.94				
暫付及待結轉帳項	180105	1,194,898	0.94				
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29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113年1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：		127,091,591					

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29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	22,846,000		22,846,000	收入
政府撥入收入	22,846,000		22,846,000	政府撥入收入
基金用途	8,090,561	867,234	8,957,795	支出
用人費用	8,044,790		8,044,790	人事支出
服務費用	33,130	6,401	39,531	業務支出
材料及用品費	4,401	-4,401		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		867,234	867,234	折舊、折耗及攤銷
其他	6,240		6,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,755,439	-867,234	13,888,205	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,979,738	96,545,630	98,525,368	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,620,100	1,620,100	淨資產調整數
期末基金餘額	16,735,177	97,298,496	114,033,673	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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	22,846,000	22,846,000
政府撥入收入	22,846,000	22,846,000
公庫撥款收入	21,918,000	21,918,000
政府其他撥入收入	928,000	928,000
支出	8,957,795	8,957,795
人事支出	8,044,790	8,044,790
人事支出	8,044,790	8,044,790
業務支出	39,531	39,531
業務支出	39,531	39,531
折舊、折耗及攤銷	867,234	867,234
固定資產折舊	866,924	866,924
無形資產攤銷	310	310
其他支出	6,240	6,240
其他支出	6,240	6,240
本期賸餘（短絀）	13,888,205	13,888,205
期初淨資產		98,525,368
解繳公庫		
淨資產調整數	1,620,100	1,620,100
期末淨資產		114,033,673

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。