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 2 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	2,134,000	2,134,000			24,980,000	24,980,000		
政府撥入收入	45,075,000	2,134,000	2,134,000			24,980,000	24,980,000		
公庫撥款收入	44,147,000	2,134,000	2,134,000			24,052,000	24,052,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
基金用途	45,682,000	2,822,952	2,134,000	688,952	32.28	10,913,513	25,587,000	-14,673,487	-57.35
國民教育計畫	45,572,000	2,822,952	2,134,000	688,952	32.28	10,913,513	25,532,000	-14,618,487	-57.26
其他	45,572,000	2,822,952	2,134,000	688,952	32.28	10,913,513	25,532,000	-14,618,487	-57.26
建築及設備計畫	110,000						55,000	-55,000	-100.00
購建固定資產	110,000						55,000	-55,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-607,000	-688,952		-688,952		14,066,487	-607,000	14,673,487	-2,417.38
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					16,046,225	233,000	15,813,225	6,786.79

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113年2月29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	127,313,871	100.00	負　　債	2	14,834,963	11.65
流動資產	11	29,578,934	23.23	流動負債	21	14,477,493	11.37
現金	1101	29,578,934	23.23	應付款項	2102	14,477,493	11.37
銀行存款	110102	29,544,934	23.21	應付代收款	210203	14,477,493	11.37
縣庫存款	110102-1	16,012,225	12.58	代收款	210203-1	8,981,272	7.05
保管款	110102-2	13,532,709	10.63	代辦經費	210203-2	5,496,221	4.32
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	其他負債	28	357,470	0.28
固定資產	14	96,407,234	75.72	什項負債	2801	357,470	0.28
土地	1401	24,301,720	19.09	存入保證金	280104	357,470	0.28
土地	140101	24,301,720	19.09	淨資產	3	112,478,908	88.35
土地改良物	1402	857,610	0.67	淨資產	31	112,478,908	88.35
土地改良物	140201	74,234,600	58.31	淨資產	3101	112,478,908	88.35
累計折舊-土地改良物	140202	-73,376,990	-57.63	累積餘額	310101	98,525,368	77.39
房屋建築及設備	1404	55,980,693	43.97	本期賸餘	310102	12,333,440	9.69
房屋建築及設備	140401	68,601,828	53.88	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2月29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	-12,621,135	-9.91	合計：		127,313,871	
機械及設備	1405	2,175,274	1.71				
機械及設備	140501	7,959,122	6.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,783,848	-4.54				
交通及運輸設備	1406	381,904	0.30				
交通及運輸設備	140601	920,870	0.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-538,966	-0.42				
雜項設備	1407	12,710,033	9.98				
雜項設備	140701	29,858,204	23.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,148,171	-13.47				
無形資產	16	25,449	0.02				
無形資產	1601	25,449	0.02				
電腦軟體	160102	25,449	0.02				
其他資產	18	1,302,254	1.02				
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2月29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	1,302,254	1.02				
暫付及待結轉帳項	180105	1,302,254	1.02				
合計：		127,313,871					
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 2 月 29 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	24,980,000		24,980,000	收入
政府撥入收入	24,980,000		24,980,000	政府撥入收入
基金用途	10,913,513	1,733,047	12,646,560	支出
用人費用	10,837,906		10,837,906	人事支出
服務費用	61,706	6,401	68,107	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		
		1,733,047	1,733,047	折舊、折耗及攤銷
其他	7,500		7,500	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,066,487	-1,733,047	12,333,440	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	16,046,225	96,432,683	112,478,908	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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,134,000	24,980,000
政府撥入收入	2,134,000	24,980,000
公庫撥款收入	2,134,000	24,052,000
政府其他撥入收入		928,000
支出	3,688,765	12,646,560
人事支出	2,793,116	10,837,906
人事支出	2,793,116	10,837,906
業務支出	28,576	68,107
業務支出	28,576	68,107
折舊、折耗及攤銷	865,813	1,733,047
固定資產折舊	865,504	1,732,428
無形資產攤銷	309	619
其他支出	1,260	7,500
其他支出	1,260	7,500
本期賸餘（短絀）	-1,554,765	12,333,440
期初淨資產		98,525,368
解繳公庫		
淨資產調整數		1,620,100
期末淨資產		112,478,908

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。