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 3 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	2,717,303	2,134,000	583,303	27.33	27,697,303	27,114,000	583,303	2.15
財產收入		72,968		72,968		72,968		72,968	
財產處分收入		10,310		10,310		10,310		10,310	
利息收入		62,658		62,658		62,658		62,658	
政府撥入收入	45,075,000	2,134,000	2,134,000			27,114,000	27,114,000		
公庫撥款收入	44,147,000	2,134,000	2,134,000			26,186,000	26,186,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入		510,335		510,335		510,335		510,335	
雜項收入		510,335		510,335		510,335		510,335	
基金用途	45,682,000	2,873,527	2,134,000	739,527	34.65	13,787,040	27,721,000	-13,933,960	-50.26
國民教育計畫	45,572,000	2,873,527	2,134,000	739,527	34.65	13,787,040	27,666,000	-13,878,960	-50.17
其他	45,572,000	2,873,527	2,134,000	739,527	34.65	13,787,040	27,666,000	-13,878,960	-50.17
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	-156,224		-156,224		13,910,263	-607,000	14,517,263	-2,391.64
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					15,890,001	233,000	15,657,001	6,719.74

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3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	126,913,477	100.00	負　　債	2	15,253,889	12.02
流動資產	11	29,663,363	23.37	流動負債	21	14,896,419	11.74
現金	1101	29,663,363	23.37	應付款項	2102	14,896,419	11.74
銀行存款	110102	29,629,363	23.35	應付代收款	210203	14,896,419	11.74
縣庫存款	110102-1	15,856,001	12.49	代收款	210203-1	9,206,535	7.25
保管款	110102-2	13,773,362	10.85	代辦經費	210203-2	5,689,884	4.48
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	95,744,448	75.44	什項負債	2801	357,470	0.28
土地	1401	24,301,720	19.15	存入保證金	280104	357,470	0.28
土地	140101	24,301,720	19.15	淨資產	3	111,659,588	87.98
土地改良物	1402	856,052	0.67	淨資產	31	111,659,588	87.98
土地改良物	140201	74,234,600	58.49	淨資產	3101	111,659,588	87.98
累計折舊-土地改良物	140202	-73,378,548	-57.82	累積餘額	310101	98,525,368	77.63
房屋建築及設備	1404	55,858,282	44.01	本期賸餘	310102	11,514,120	9.07
房屋建築及設備	140401	68,601,828	54.05	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3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	-12,743,546	-10.04	合計：		126,913,477	
機械及設備	1405	2,200,978	1.73				
機械及設備	140501	8,064,122	6.35				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,863,144	-4.62				
交通及運輸設備	1406	409,244	0.32				
交通及運輸設備	140601	955,678	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-546,434	-0.43				
雜項設備	1407	12,118,172	9.55				
雜項設備	140701	29,920,074	23.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-17,801,902	-14.03				
無形資產	16	25,139	0.02				
無形資產	1601	25,139	0.02				
電腦軟體	160102	25,139	0.02				
其他資產	18	1,480,527	1.17				
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3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	1,480,527	1.17				
暫付及待結轉帳項	180105	1,480,527	1.17				
合計：		126,913,477					
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 3 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	27,697,303	201,678	27,898,981	收入
財產收入	72,968	201,678	274,646	財產收益
政府撥入收入	27,114,000		27,114,000	政府撥入收入
其他收入	510,335		510,335	其他收入
基金用途	13,787,040	2,597,821	16,384,861	支出
用人費用	13,677,491		13,677,491	人事支出
服務費用	72,325	6,912	79,237	業務支出
材料及用品費	4,912	-4,912		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,597,821	2,597,821	折舊、折耗及攤銷
其他	30,312		30,312	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,910,263	-2,396,143	11,514,120	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	15,890,001	95,769,587	111,659,588	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,918,981	27,898,981
財產收益	274,646	274,646
財產孳息收入	62,658	62,658
廢舊物品售價收入	10,310	10,310
其他財產收入	201,678	201,678
政府撥入收入	2,134,000	27,114,000
公庫撥款收入	2,134,000	26,186,000
政府其他撥入收入		928,000
其他收入	510,335	510,335
雜項收入	510,335	510,335
支出	3,738,301	16,384,861
人事支出	2,839,585	13,677,491
人事支出	2,839,585	13,677,491
業務支出	11,130	79,237
業務支出	11,130	79,237
折舊、折耗及攤銷	864,774	2,597,821
固定資產折舊	864,464	2,596,892
無形資產攤銷	310	929
其他支出	22,812	30,312
其他支出	22,812	30,312
本期賸餘（短絀）	-819,320	11,514,120
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		111,659,588

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。