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 5 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			32,225,303	31,642,000	583,303	1.84
財產收入						72,968		72,968	
財產處分收入						10,310		10,310	
利息收入						62,658		62,658	
政府撥入收入	45,075,000	2,134,000	2,134,000			31,642,000	31,642,000		
公庫撥款收入	44,147,000	2,134,000	2,134,000			30,714,000	30,714,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入						510,335		510,335	
雜項收入						510,335		510,335	
基金用途	45,682,000	2,779,094	2,134,000	645,094	30.23	19,708,142	32,249,000	-12,540,858	-38.89
國民教育計畫	45,572,000	2,779,094	2,134,000	645,094	30.23	19,708,142	32,194,000	-12,485,858	-38.78
其他	45,572,000	2,779,094	2,134,000	645,094	30.23	19,708,142	32,194,000	-12,485,858	-38.78
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	-645,094		-645,094		12,517,161	-607,000	13,124,161	-2,162.14
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					14,496,899	233,000	14,263,899	6,121.85

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5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	122,666,052	100.00	負　　債	2	14,095,129	11.49
流動資產	11	26,509,517	21.61	流動負債	21	13,737,659	11.20
現金	1101	26,509,517	21.61	應付款項	2102	13,737,659	11.20
銀行存款	110102	26,475,517	21.58	應付代收款	210203	13,737,659	11.20
縣庫存款	110102-1	14,462,899	11.79	代收款	210203-1	8,349,857	6.81
保管款	110102-2	12,012,618	9.79	代辦經費	210203-2	5,387,802	4.39
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	其他負債	28	357,470	0.29
固定資產	14	94,049,504	76.67	什項負債	2801	357,470	0.29
土地	1401	24,301,720	19.81	存入保證金	280104	357,470	0.29
土地	140101	24,301,720	19.81	淨資產	3	108,570,923	88.51
土地改良物	1402	852,935	0.70	淨資產	31	108,570,923	88.51
土地改良物	140201	74,234,600	60.52	淨資產	3101	108,570,923	88.51
累計折舊-土地改良物	140202	-73,381,665	-59.82	累積餘額	310101	98,525,368	80.32
房屋建築及設備	1404	55,613,461	45.34	本期賸餘	310102	8,425,455	6.87
房屋建築及設備	140401	68,601,828	55.93	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5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	-12,988,367	-10.59	合計：		122,666,052	
機械及設備	1405	2,033,739	1.66				
機械及設備	140501	8,064,122	6.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,030,383	-4.92				
交通及運輸設備	1406	391,430	0.32				
交通及運輸設備	140601	955,678	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-564,248	-0.46				
雜項設備	1407	10,856,219	8.85				
雜項設備	140701	29,972,574	24.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,116,355	-15.58				
無形資產	16	24,520	0.02				
無形資產	1601	24,520	0.02				
電腦軟體	160102	24,520	0.02				
其他資產	18	2,082,511	1.70				
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5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	2,082,511	1.70				
暫付及待結轉帳項	180105	2,082,511	1.70				
合計：		122,666,052					
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 5 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	**32,225,303**	**254,178**	**32,479,481**	收入
財產收入	72,968	254,178	327,146	財產收益
政府撥入收入	31,642,000		31,642,000	政府撥入收入
其他收入	510,335		510,335	其他收入
基金用途	**19,708,142**	**4,345,884**	**24,054,026**	支出
用人費用	19,460,590		19,460,590	人事支出
服務費用	148,142	22,660	170,802	業務支出
材料及用品費	14,570	-14,570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,090	-8,090		
		4,345,884	4,345,884	折舊、折耗及攤銷
其他	76,750		76,750	其他支出
本期賸餘(短絀)	**12,517,161**	**-4,091,706**	**8,425,455**	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	**14,496,899**	**94,074,024**	**108,570,923**	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,134,000	32,479,481
財產收益		327,146
財產孳息收入		62,658
廢舊物品售價收入		10,310
其他財產收入		254,178
政府撥入收入	2,134,000	31,642,000
公庫撥款收入	2,134,000	30,714,000
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		510,335
雜項收入		510,335
支出	3,653,107	24,054,026
人事支出	2,725,428	19,460,590
人事支出	2,725,428	19,460,590
業務支出	35,767	170,802
業務支出	35,767	170,802
折舊、折耗及攤銷	874,013	4,345,884
固定資產折舊	873,703	4,344,336
無形資產攤銷	310	1,548
其他支出	17,899	76,750
其他支出	17,899	76,750
本期賸餘（短絀）	-1,519,107	8,425,455
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		108,570,923

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。