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 7 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	2,533,568	2,539,000	-5,432	-0.21	36,892,871	36,315,000	577,871	1.59
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	2,533,568	2,539,000	-5,432	-0.21	36,309,568	36,315,000	-5,432	-0.01
公庫撥款收入	44,147,000	2,533,568	2,539,000	-5,432	-0.21	35,381,568	35,387,000	-5,432	-0.02
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	2,580,986	2,539,000	41,986	1.65	25,124,937	36,922,000	-11,797,063	-31.95
國民教育計畫	45,572,000	2,580,986	2,484,000	96,986	3.90	25,124,937	36,812,000	-11,687,063	-31.75
其他	45,572,000	2,580,986	2,484,000	96,986	3.90	25,124,937	36,812,000	-11,687,063	-31.75
建築及設備計畫	110,000		55,000	-55,000	-100.00		110,000	-110,000	-100.00
購建固定資產	110,000		55,000	-55,000	-100.00		110,000	-110,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-607,000	-47,418		-47,418		11,767,934	-607,000	12,374,934	-2,038.70
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					13,747,672	233,000	13,514,672	5,800.29

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7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	119,974,269	100.00	負　　債	2	13,881,286	11.57
流動資產	11	24,899,394	20.75	流動負債	21	13,523,816	11.27
現金	1101	24,899,394	20.75	應付款項	2102	13,523,816	11.27
銀行存款	110102	24,865,394	20.73	應付代收款	210203	13,523,816	11.27
縣庫存款	110102-1	13,713,672	11.43	代收款	210203-1	8,216,065	6.85
保管款	110102-2	11,151,722	9.30	代辦經費	210203-2	5,307,751	4.42
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	其他負債	28	357,470	0.30
固定資產	14	92,321,410	76.95	什項負債	2801	357,470	0.30
土地	1401	24,301,720	20.26	存入保證金	280104	357,470	0.30
土地	140101	24,301,720	20.26	淨資產	3	106,092,983	88.43
土地改良物	1402	849,818	0.71	淨資產	31	106,092,983	88.43
土地改良物	140201	74,234,600	61.88	淨資產	3101	106,092,983	88.43
累計折舊-土地改良物	140202	-73,384,782	-61.17	累積餘額	310101	98,525,368	82.12
房屋建築及設備	1404	55,368,640	46.15	本期賸餘	310102	5,947,515	4.96
房屋建築及設備	140401	68,601,828	57.18	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7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	-13,233,188	-11.03	合計：		119,974,269	
機械及設備	1405	1,885,728	1.57				
機械及設備	140501	7,958,715	6.63				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,072,987	-5.06				
交通及運輸設備	1406	374,911	0.31				
交通及運輸設備	140601	935,678	0.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-560,767	-0.47				
雜項設備	1407	9,540,593	7.95				
雜項設備	140701	29,855,123	24.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,314,530	-16.93				
無形資產	16	23,901	0.02				
無形資產	1601	23,901	0.02				
電腦軟體	160102	23,901	0.02				
其他資產	18	2,729,564	2.28				
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7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	2,729,564	2.28				
暫付及待結轉帳項	180105	2,729,564	2.28				
合計：		119,974,269					
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 7 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	**36,892,871**	**266,178**	**37,159,049**	收入
財產收入	72,968	266,178	339,146	財產收益
政府撥入收入	36,309,568		36,309,568	政府撥入收入
其他收入	510,335		510,335	其他收入
基金用途	**25,124,937**	**6,086,597**	**31,211,534**	支出
用人費用	24,512,713		24,512,713	人事支出
服務費用	400,724	42,813	443,537	業務支出
材料及用品費	27,863	-27,863		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,950	-14,950		
		2,547	2,547	財產損失
		6,084,050	6,084,050	折舊、折耗及攤銷
其他	168,687		168,687	其他支出
本期賸餘(短絀)	**11,767,934**	**-5,820,419**	**5,947,515**	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	**13,747,672**	**92,345,311**	**106,092,983**	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,545,568	37,159,049
財產收益	12,000	339,146
財產孳息收入		62,658
廢舊物品售價收入		10,310
其他財產收入	12,000	266,178
政府撥入收入	2,533,568	36,309,568
公庫撥款收入	2,533,568	35,381,568
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		510,335
雜項收入		510,335
支出	3,448,398	31,211,534
人事支出	2,320,611	24,512,713
人事支出	2,320,611	24,512,713
業務支出	224,801	443,537
業務支出	224,801	443,537
財產損失	2,547	2,547
財產交易損失	2,547	2,547
折舊、折耗及攤銷	864,865	6,084,050
固定資產折舊	864,555	6,081,883
無形資產攤銷	310	2,167
其他支出	35,574	168,687
其他支出	35,574	168,687

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-902,830	5,947,515
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		106,092,983

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。