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 8 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			39,026,871	38,449,000	577,871	1.50
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			38,443,568	38,449,000	-5,432	-0.01
公庫撥款收入	44,147,000	2,134,000	2,134,000			37,515,568	37,521,000	-5,432	-0.01
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	4,053,489	2,134,000	1,919,489	89.95	29,178,426	39,056,000	-9,877,574	-25.29
國民教育計畫	45,572,000	4,053,489	2,134,000	1,919,489	89.95	29,178,426	38,946,000	-9,767,574	-25.08
其他	45,572,000	4,053,489	2,134,000	1,919,489	89.95	29,178,426	38,946,000	-9,767,574	-25.08
建築及設備計畫	110,000						110,000	-110,000	-100.00
購建固定資產	110,000						110,000	-110,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-607,000	-1,919,489		-1,919,489		9,848,445	-607,000	10,455,445	-1,722.48
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					11,828,183	233,000	11,595,183	4,976.47

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8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	117,038,498	100.00	負　　債	2	13,729,390	11.73
流動資產	11	24,529,927	20.96	流動負債	21	13,371,920	11.43
現金	1101	24,529,927	20.96	應付款項	2102	13,371,920	11.43
銀行存款	110102	24,495,927	20.93	應付代收款	210203	13,371,920	11.43
縣庫存款	110102-1	11,794,183	10.08	代收款	210203-1	8,605,805	7.35
保管款	110102-2	12,701,744	10.85	代辦經費	210203-2	4,766,115	4.07
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	其他負債	28	357,470	0.31
固定資產	14	91,457,333	78.14	什項負債	2801	357,470	0.31
土地	1401	24,301,720	20.76	存入保證金	280104	357,470	0.31
土地	140101	24,301,720	20.76	淨資產	3	103,309,108	88.27
土地改良物	1402	848,259	0.72	淨資產	31	103,309,108	88.27
土地改良物	140201	74,234,600	63.43	淨資產	3101	103,309,108	88.27
累計折舊-土地改良物	140202	-73,386,341	-62.70	累積餘額	310101	98,525,368	84.18
房屋建築及設備	1404	55,246,230	47.20	本期賸餘	310102	3,163,640	2.70
房屋建築及設備	140401	68,601,828	58.61	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8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	-13,355,598	-11.41	合計：		117,038,498	
機械及設備	1405	1,810,494	1.55				
機械及設備	140501	7,958,715	6.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,148,221	-5.25				
交通及運輸設備	1406	366,750	0.31				
交通及運輸設備	140601	935,678	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-568,928	-0.49				
雜項設備	1407	8,883,880	7.59				
雜項設備	140701	29,855,123	25.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-20,971,243	-17.92				
無形資產	16	23,592	0.02				
無形資產	1601	23,592	0.02				
電腦軟體	160102	23,592	0.02				
其他資產	18	1,027,646	0.88				
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8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	1,027,646	0.88				
暫付及待結轉帳項	180105	1,027,646	0.88				
合計：		117,038,498					

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 8 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	39,026,871	266,178	39,293,049	收入
財產收入	72,968	266,178	339,146	財產收益
政府撥入收入	38,443,568		38,443,568	政府撥入收入
其他收入	510,335		510,335	其他收入
基金用途	29,178,426	6,950,983	36,129,409	支出
用人費用	28,428,783		28,428,783	人事支出
服務費用	484,439	61,677	546,116	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	33,814	-33,814		
		2,547	2,547	財產損失
		6,948,436	6,948,436	折舊、折耗及攤銷
其他	203,527		203,527	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,848,445	-6,684,805	3,163,640	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	11,828,183	91,480,925	103,309,108	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,134,000	39,293,049
財產收益		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		266,178
政府撥入收入	2,134,000	38,443,568
公庫撥款收入	2,134,000	37,515,568
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		510,335
雜項收入		510,335
支出	4,917,875	36,129,409
人事支出	3,916,070	28,428,783
人事支出	3,916,070	28,428,783
業務支出	102,579	546,116
業務支出	102,579	546,116
財產損失		2,547
財產交易損失		2,547
折舊、折耗及攤銷	864,386	6,948,436
固定資產折舊	864,077	6,945,960
無形資產攤銷	309	2,476
其他支出	34,840	203,527
其他支出	34,840	203,527

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,783,875	3,163,640
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		103,309,108

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。