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 9 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	4,263,000	4,263,000			43,289,871	42,712,000	577,871	1.35
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	4,263,000	4,263,000			42,706,568	42,712,000	-5,432	-0.01
公庫撥款收入	44,147,000	4,263,000	4,263,000			41,778,568	41,784,000	-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	4,955,221	4,263,000	692,221	16.24	34,133,647	43,319,000	-9,185,353	-21.20
國民教育計畫	45,572,000	4,955,221	4,263,000	692,221	16.24	34,133,647	43,209,000	-9,075,353	-21.00
其他	45,572,000	4,955,221	4,263,000	692,221	16.24	34,133,647	43,209,000	-9,075,353	-21.00
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	-692,221		-692,221		9,156,224	-607,000	9,763,224	-1,608.44
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					11,135,962	233,000	10,902,962	4,679.38

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9月30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	116,259,481	100.00	負　　債	2	14,457,723	12.44
流動資產	11	24,274,216	20.88	流動負債	21	14,100,253	12.13
現金	1101	24,274,216	20.88	應付款項	2102	14,100,253	12.13
銀行存款	110102	24,240,216	20.85	應付代收款	210203	14,100,253	12.13
縣庫存款	110102-1	11,101,962	9.55	代收款	210203-1	9,393,490	8.08
保管款	110102-2	13,138,254	11.30	代辦經費	210203-2	4,706,763	4.05
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	90,642,514	77.97	什項負債	2801	357,470	0.31
土地	1401	24,301,720	20.90	存入保證金	280104	357,470	0.31
土地	140101	24,301,720	20.90	淨資產	3	101,801,758	87.56
土地改良物	1402	846,701	0.73	淨資產	31	101,801,758	87.56
土地改良物	140201	74,234,600	63.85	淨資產	3101	101,801,758	87.56
累計折舊-土地改良物	140202	-73,387,899	-63.12	累積餘額	310101	98,525,368	84.75
房屋建築及設備	1404	55,123,819	47.41	本期賸餘	310102	1,656,290	1.42
房屋建築及設備	140401	68,601,828	59.01	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9月30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	-13,478,009	-11.59	合計：		116,259,481	
機械及設備	1405	1,755,969	1.51				
機械及設備	140501	8,204,415	7.06				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,448,446	-5.55				
交通及運輸設備	1406	358,592	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	-577,086	-0.50				
雜項設備	1407	8,255,713	7.10				
雜項設備	140701	29,883,623	25.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-21,627,910	-18.60				
無形資產	16	23,282	0.02				
無形資產	1601	23,282	0.02				
電腦軟體	160102	23,282	0.02				
其他資產	18	1,319,469	1.13				
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9月30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	1,319,469	1.13				
暫付及待結轉帳項	180105	1,319,469	1.13				
合計：		116,259,481					

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 9 月 30 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	43,289,871	540,378	43,830,249	收入
財產收入	72,968	540,378	613,346	財產收益
政府撥入收入	42,706,568		42,706,568	政府撥入收入
其他收入	510,335		510,335	其他收入
基金用途	34,133,647	8,040,312	42,173,959	支出
用人費用	33,240,640		33,240,640	人事支出
服務費用	571,822	74,440	646,262	業務支出
材料及用品費	40,626	-40,626		
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
		8,037,765	8,037,765	折舊、折耗及攤銷
其他	246,745		246,745	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,156,224	-7,499,934	1,656,290	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	11,135,962	90,665,796	101,801,758	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,537,200	43,830,249
財產收益	274,200	613,346
財產孳息收入		62,658
廢舊物品售價收入		10,310
其他財產收入	274,200	540,378
政府撥入收入	4,263,000	42,706,568
公庫撥款收入	4,263,000	41,778,568
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		510,335
雜項收入		510,335
支出	6,044,550	42,173,959
人事支出	4,811,857	33,240,640
人事支出	4,811,857	33,240,640
業務支出	100,146	646,262
業務支出	100,146	646,262
財產損失		2,547
財產交易損失		2,547
折舊、折耗及攤銷	1,089,329	8,037,765
固定資產折舊	1,089,019	8,034,979
無形資產攤銷	310	2,786
其他支出	43,218	246,745
其他支出	43,218	246,745

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,507,350	1,656,290
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		101,801,758

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。