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 10 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	2,363,000	2,363,000			45,652,871	45,075,000	577,871	1.28
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	2,363,000	2,363,000			45,069,568	45,075,000	-5,432	-0.01
公庫撥款收入	44,147,000	2,363,000	2,363,000			44,141,568	44,147,000	-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	3,105,948	2,363,000	742,948	31.44	37,239,595	45,682,000	-8,442,405	-18.48
國民教育計畫	45,572,000	3,105,948	2,363,000	742,948	31.44	37,239,595	45,572,000	-8,332,405	-18.28
其他	45,572,000	3,105,948	2,363,000	742,948	31.44	37,239,595	45,572,000	-8,332,405	-18.28
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	-742,948		-742,948		8,413,276	-607,000	9,020,276	-1,486.04
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					10,393,014	233,000	10,160,014	4,360.52

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10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	114,104,892	100.00	負　　債	2	13,879,668	12.16
流動資產	11	22,719,575	19.91	流動負債	21	13,522,198	11.85
現金	1101	22,719,575	19.91	應付款項	2102	13,522,198	11.85
銀行存款	110102	22,685,575	19.88	應付代收款	210203	13,522,198	11.85
縣庫存款	110102-1	10,359,014	9.08	代收款	210203-1	8,793,362	7.71
保管款	110102-2	12,326,561	10.80	代辦經費	210203-2	4,728,836	4.14
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	89,809,237	78.71	什項負債	2801	357,470	0.31
土地	1401	24,301,720	21.30	存入保證金	280104	357,470	0.31
土地	140101	24,301,720	21.30	淨資產	3	100,225,224	87.84
土地改良物	1402	845,142	0.74	淨資產	31	100,225,224	87.84
土地改良物	140201	74,234,600	65.06	淨資產	3101	100,225,224	87.84
累計折舊-土地改良物	140202	-73,389,458	-64.32	累積餘額	310101	98,525,368	86.35
房屋建築及設備	1404	55,001,409	48.20	本期賸餘	310102	79,756	0.07
房屋建築及設備	140401	68,601,828	60.12	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10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	-13,600,419	-11.92	合計：		114,104,892	
機械及設備	1405	1,701,161	1.49				
機械及設備	140501	8,227,415	7.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,526,254	-5.72				
交通及運輸設備	1406	350,431	0.31				
交通及運輸設備	140601	935,678	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-585,247	-0.51				
雜項設備	1407	7,609,374	6.67				
雜項設備	140701	29,883,623	26.19				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,274,249	-19.52				
無形資產	16	22,973	0.02				
無形資產	1601	22,973	0.02				
電腦軟體	160102	22,973	0.02				
其他資產	18	1,553,107	1.36				
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10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	1,553,107	1.36				
暫付及待結轉帳項	180105	1,553,107	1.36				
合計：		114,104,892					
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 10 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	**45,652,871**	**563,378**	**46,216,249**	收入
財產收入	72,968	563,378	636,346	財產收益
政府撥入收入	45,069,568		45,069,568	政府撥入收入
其他收入	510,335		510,335	其他收入
基金用途	**37,239,595**	**8,896,898**	**46,136,493**	支出
用人費用	36,224,151		36,224,151	人事支出
服務費用	599,716	74,874	674,590	業務支出
材料及用品費	41,060	-41,060		
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
		8,894,351	8,894,351	折舊、折耗及攤銷
其他	340,854		340,854	其他支出
本期賸餘(短絀)	**8,413,276**	**-8,333,520**	**79,756**	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	**10,393,014**	**89,832,210**	**100,225,224**	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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,386,000	46,216,249
財產收益	23,000	636,346
財產孳息收入		62,658
廢舊物品售價收入		10,310
其他財產收入	23,000	563,378
政府撥入收入	2,363,000	45,069,568
公庫撥款收入	2,363,000	44,141,568
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		510,335
雜項收入		510,335
支出	3,962,534	46,136,493
人事支出	2,983,511	36,224,151
人事支出	2,983,511	36,224,151
業務支出	28,328	674,590
業務支出	28,328	674,590
財產損失		2,547
財產交易損失		2,547
折舊、折耗及攤銷	856,586	8,894,351
固定資產折舊	856,277	8,891,256
無形資產攤銷	309	3,095
其他支出	94,109	340,854
其他支出	94,109	340,854

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,576,534	79,756
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		100,225,224

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。