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 11 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					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					45,069,568	45,075,000	-5,432	-0.01
公庫撥款收入	44,147,000					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	2,941,621		2,941,621		40,181,216	45,682,000	-5,500,784	-12.04
國民教育計畫	45,572,000	2,941,621		2,941,621		40,181,216	45,572,000	-5,390,784	-11.83
其他	45,572,000	2,941,621		2,941,621		40,181,216	45,572,000	-5,390,784	-11.83
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	-2,941,621		-2,941,621		5,471,655	-607,000	6,078,655	-1,001.43
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					7,451,393	233,000	7,218,393	3,098.02

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11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	109,954,612	100.00	負　　債	2	13,454,362	12.24
流動資產	11	18,861,007	17.15	流動負債	21	13,096,892	11.91
現金	1101	18,861,007	17.15	應付款項	2102	13,096,892	11.91
銀行存款	110102	18,827,007	17.12	應付代收款	210203	13,096,892	11.91
縣庫存款	110102-1	7,417,393	6.75	代收款	210203-1	8,314,613	7.56
保管款	110102-2	11,409,614	10.38	代辦經費	210203-2	4,782,279	4.35
零用及週轉金	110103	34,000	0.03	其他負債	28	357,470	0.33
固定資產	14	89,026,194	80.97	什項負債	2801	357,470	0.33
土地	1401	24,301,720	22.10	存入保證金	280104	357,470	0.33
土地	140101	24,301,720	22.10	淨資產	3	96,500,250	87.76
土地改良物	1402	843,584	0.77	淨資產	31	96,500,250	87.76
土地改良物	140201	74,234,600	67.51	淨資產	3101	96,500,250	87.76
累計折舊-土地改良物	140202	-73,391,016	-66.75	累積餘額	310101	98,525,368	89.61
房屋建築及設備	1404	54,878,998	49.91	本期短絀	310103	-3,645,218	-3.32
房屋建築及設備	140401	68,601,828	62.39	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11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	-13,722,830	-12.48	合計：		109,954,612	
機械及設備	1405	1,697,196	1.54				
機械及設備	140501	8,117,069	7.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,419,873	-5.84				
交通及運輸設備	1406	342,933	0.31				
交通及運輸設備	140601	935,678	0.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-592,745	-0.54				
雜項設備	1407	6,961,763	6.33				
雜項設備	140701	29,751,797	27.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,790,034	-20.73				
無形資產	16	22,663	0.02				
無形資產	1601	22,663	0.02				
電腦軟體	160102	22,663	0.02				
其他資產	18	2,044,748	1.86				
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11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	2,044,748	1.86				
暫付及待結轉帳項	180105	2,044,748	1.86				
合計：		109,954,612					
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 11 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	45,652,871	641,378	46,294,249	收入
財產收入	72,968	641,378	714,346	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	40,181,216	9,758,251	49,939,467	支出
用人費用	38,999,177		38,999,177	人事支出
服務費用	690,650	126,331	816,981	業務支出
材料及用品費	71,317	-71,317		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,014	-55,014		
		5,748	5,748	財產損失
		9,752,503	9,752,503	折舊、折耗及攤銷
其他	365,058		365,058	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,471,655	-9,116,873	-3,645,218	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	7,451,393	89,048,857	96,500,250	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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	78,000	46,294,249
財產收益	78,000	714,346
財產孳息收入		62,658
廢舊物品售價收入		10,310
其他財產收入	78,000	641,378
政府撥入收入		45,069,568
公庫撥款收入		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	3,802,974	49,939,467
人事支出	2,775,026	38,999,177
人事支出	2,775,026	38,999,177
業務支出	142,391	816,981
業務支出	142,391	816,981
財產損失	3,201	5,748
財產交易損失	3,201	5,748
折舊、折耗及攤銷	858,152	9,752,503
固定資產折舊	857,842	9,749,098
無形資產攤銷	310	3,405
其他支出	24,204	365,058
其他支出	24,204	365,058

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,724,974	-3,645,218
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		96,500,250

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。