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 12 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	947,777		947,777		41,128,993	45,682,000	-4,553,007	-9.97
國民教育計畫	45,572,000	838,287		838,287		41,019,503	45,572,000	-4,552,497	-9.99
其他	45,572,000	838,287		838,287		41,019,503	45,572,000	-4,552,497	-9.99
建築及設備計畫	110,000	109,490		109,490		109,490	110,000	-510	-0.46
購建固定資產	110,000	109,490		109,490		109,490	110,000	-510	-0.46
本期賸餘(短絀)	-607,000	-947,777		-947,777		4,523,878	-607,000	5,130,878	-845.28
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					6,503,616	233,000	6,270,616	2,691.25

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12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	110,410,847	100.00	負　　債	2	15,042,654	13.62
流動資產	11	21,047,543	19.06	流動負債	21	14,685,184	13.30
現金	1101	21,047,543	19.06	應付款項	2102	14,685,184	13.30
銀行存款	110102	21,047,543	19.06	應付代收款	210203	14,685,184	13.30
縣庫存款	110102-1	6,503,616	5.89	代收款	210203-1	9,819,940	8.89
保管款	110102-2	14,543,927	13.17	代辦經費	210203-2	4,865,244	4.41
固定資產	14	88,842,223	80.47	其他負債	28	357,470	0.32
土地	1401	24,301,720	22.01	什項負債	2801	357,470	0.32
土地	140101	24,301,720	22.01	存入保證金	280104	357,470	0.32
土地改良物	1402	842,024	0.76	淨資產	3	95,368,193	86.38
土地改良物	140201	74,234,600	67.23	淨資產	31	95,368,193	86.38
累計折舊-土地改良物	140202	-73,392,576	-66.47	淨資產	3101	95,368,193	86.38
房屋建築及設備	1404	54,756,588	49.59	累積餘額	310101	95,368,193	86.38
房屋建築及設備	140401	68,601,828	62.13		310104		1.00
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,845,240	-12.54	合計：		110,410,847	
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12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		
機械及設備	1405	2,155,909	1.95				
機械及設備	140501	8,655,868	7.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,499,959	-5.89				
交通及運輸設備	1406	370,556	0.34				
交通及運輸設備	140601	970,678	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-600,122	-0.54				
雜項設備	1407	6,415,426	5.81				
雜項設備	140701	29,851,797	27.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-23,436,371	-21.23				
無形資產	16	22,354	0.02				
無形資產	1601	22,354	0.02				
電腦軟體	160102	22,354	0.02				
其他資產	18	498,727	0.45				
什項資產	1801	498,727	0.45				
暫付及待結轉帳項	180105	498,727	0.45				
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12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		
合計：		110,410,847					

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 12 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**	**1,205,687**	**46,858,558**	收入
財產收入	72,968	1,205,687	1,278,655	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	**41,128,993**	**10,506,840**	**51,635,833**	支出
用人費用	39,366,272		39,366,272	人事支出
服務費用	1,076,686	162,756	1,239,442	業務支出
材料及用品費	100,756	-100,756		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,000	-62,000		
		5,748	5,748	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	109,490	-109,490		
		10,610,582	10,610,582	折舊、折耗及攤銷
其他	413,789		413,789	其他支出
本期賸餘(短絀)	**4,523,878**	**-9,301,153**	**-4,777,275**	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	**6,503,616**	**88,864,577**	**95,368,193**	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	564,309	46,858,558
財產收益	564,309	1,278,655
財產孳息收入		62,658
廢舊物品售價收入		10,310
財產交易利益	564,309	564,309
其他財產收入		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	1,696,366	51,635,833
人事支出	367,095	39,366,272
人事支出	367,095	39,366,272
業務支出	422,461	1,239,442
業務支出	422,461	1,239,442
財產損失		5,748
財產交易損失		5,748
折舊、折耗及攤銷	858,079	10,610,582
固定資產折舊	857,770	10,606,868
無形資產攤銷	309	3,714
其他支出	48,731	413,789
其他支出	48,731	413,789

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,132,057	-4,777,275
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		95,368,193

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。