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 114 年 1 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	41,006,000	20,943,000	20,943,000			20,943,000	20,943,000		
政府撥入收入	41,006,000	20,943,000	20,943,000			20,943,000	20,943,000		
公庫撥款收入	40,060,000	19,997,000	19,997,000			19,997,000	19,997,000		
政府其他撥入收入	946,000	946,000	946,000			946,000	946,000		
基金用途	42,162,000	8,417,527	22,099,000	-13,681,473	-61.91	8,417,527	22,099,000	-13,681,473	-61.91
國民教育計畫	42,002,000	8,417,527	22,019,000	-13,601,473	-61.77	8,417,527	22,019,000	-13,601,473	-61.77
其他	42,002,000	8,417,527	22,019,000	-13,601,473	-61.77	8,417,527	22,019,000	-13,601,473	-61.77
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00		80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,156,000	12,525,473	-1,156,000	13,681,473	-1,183.52	12,525,473	-1,156,000	13,681,473	-1,183.52
期初基金餘額	1,373,000					6,503,616	1,373,000	5,130,616	373.68
解繳公庫									
期末基金餘額	217,000					19,029,089	217,000	18,812,089	8,669.17

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114年1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	121,013,662	100.00	負　　債	2	13,983,979	11.56
流動資產	11	31,778,558	26.26	流動負債	21	13,626,509	11.26
現金	1101	31,778,558	26.26	應付款項	2102	13,626,509	11.26
銀行存款	110102	31,778,558	26.26	應付代收款	210203	13,626,509	11.26
縣庫存款	110102-1	19,029,089	15.72	代收款	210203-1	8,959,332	7.40
保管款	110102-2	12,749,469	10.54	代辦經費	210203-2	4,667,177	3.86
固定資產	14	87,978,550	72.70	其他負債	28	357,470	0.30
土地	1401	24,301,720	20.08	什項負債	2801	357,470	0.30
土地	140101	24,301,720	20.08	存入保證金	280104	357,470	0.30
土地改良物	1402	840,466	0.69	淨資產	3	107,029,683	88.44
土地改良物	140201	74,234,600	61.34	淨資產	31	107,029,683	88.44
累計折舊-土地改良物	140202	-73,394,134	-60.65	淨資產	3101	107,029,683	88.44
房屋建築及設備	1404	54,634,177	45.15	累積餘額	310101	95,368,193	78.81
房屋建築及設備	140401	68,601,828	56.69	本期賸餘	310102	11,661,490	9.64
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-13,967,651	-11.54	淨資產調整數	310104		
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114年1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	2,069,962	1.71	合計：		121,013,662	
機械及設備	140501	8,655,868	7.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,585,906	-5.44				
交通及運輸設備	1406	362,416	0.30				
交通及運輸設備	140601	970,678	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-608,262	-0.50				
雜項設備	1407	5,769,809	4.77				
雜項設備	140701	29,851,797	24.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-24,081,988	-19.90				
無形資產	16	22,044	0.02				
無形資產	1601	22,044	0.02				
電腦軟體	160102	22,044	0.02				
其他資產	18	1,234,510	1.02				
什項資產	1801	1,234,510	1.02				
暫付及待結轉帳項	180105	1,234,510	1.02				
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114年1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：		121,013,662					

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	20,943,000		20,943,000	收入
政府撥入收入	20,943,000		20,943,000	政府撥入收入
基金用途	8,417,527	863,983	9,281,510	支出
用人費用	8,358,768		8,358,768	人事支出
服務費用	43,710	4,427	48,137	業務支出
材料及用品費	2,427	-2,427		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		863,983	863,983	折舊、折耗及攤銷
其他	10,622		10,622	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,525,473	-863,983	11,661,490	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,503,616	88,864,577	95,368,193	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	19,029,089	88,000,594	107,029,683	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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,943,000	20,943,000
政府撥入收入	20,943,000	20,943,000
公庫撥款收入	19,997,000	19,997,000
政府其他撥入收入	946,000	946,000
支出	9,281,510	9,281,510
人事支出	8,358,768	8,358,768
人事支出	8,358,768	8,358,768
業務支出	48,137	48,137
業務支出	48,137	48,137
折舊、折耗及攤銷	863,983	863,983
固定資產折舊	863,673	863,673
無形資產攤銷	310	310
其他支出	10,622	10,622
其他支出	10,622	10,622
本期賸餘（短絀）	11,661,490	11,661,490
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		107,029,683

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。