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 2 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	1,901,000	1,901,000			22,844,000	22,844,000		
政府撥入收入	41,006,000	1,901,000	1,901,000			22,844,000	22,844,000		
公庫撥款收入	40,060,000	1,901,000	1,901,000			21,898,000	21,898,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
基金用途	42,162,000	2,879,324	1,901,000	978,324	51.46	11,296,851	24,000,000	-12,703,149	-52.93
國民教育計畫	42,002,000	2,879,324	1,901,000	978,324	51.46	11,296,851	23,920,000	-12,623,149	-52.77
其他	42,002,000	2,879,324	1,901,000	978,324	51.46	11,296,851	23,920,000	-12,623,149	-52.77
建築及設備計畫	160,000						80,000	-80,000	-100.00
購建固定資產	160,000						80,000	-80,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,156,000	-978,324		-978,324		11,547,149	-1,156,000	12,703,149	-1,098.89
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					18,050,765	217,000	17,833,765	8,218.32

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2月28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	119,095,735	100.00	負　　債	2	13,908,415	11.68
流動資產	11	30,306,072	25.45	流動負債	21	13,560,945	11.39
現金	1101	30,306,072	25.45	應付款項	2102	13,560,945	11.39
銀行存款	110102	30,268,072	25.41	應付代收款	210203	13,560,945	11.39
縣庫存款	110102-1	18,012,765	15.12	代收款	210203-1	9,269,381	7.78
保管款	110102-2	12,255,307	10.29	代辦經費	210203-2	4,291,564	3.60
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	其他負債	28	347,470	0.29
固定資產	14	87,114,820	73.15	什項負債	2801	347,470	0.29
土地	1401	24,301,720	20.41	存入保證金	280104	347,470	0.29
土地	140101	24,301,720	20.41	淨資產	3	105,187,320	88.32
土地改良物	1402	838,906	0.70	淨資產	31	105,187,320	88.32
土地改良物	140201	74,234,600	62.33	淨資產	3101	105,187,320	88.32
累計折舊-土地改良物	140202	-73,395,694	-61.63	累積餘額	310101	95,368,193	80.08
房屋建築及設備	1404	54,511,767	45.77	本期賸餘	310102	9,819,127	8.24
房屋建築及設備	140401	68,601,828	57.60	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2月28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	-14,090,061	-11.83	合計：		119,095,735	
機械及設備	1405	1,984,006	1.67				
機械及設備	140501	8,655,868	7.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,671,862	-5.60				
交通及運輸設備	1406	354,275	0.30				
交通及運輸設備	140601	970,678	0.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-616,403	-0.52				
雜項設備	1407	5,124,146	4.30				
雜項設備	140701	29,851,797	25.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-24,727,651	-20.76				
無形資產	16	21,735	0.02				
無形資產	1601	21,735	0.02				
電腦軟體	160102	21,735	0.02				
其他資產	18	1,653,108	1.39				
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2月28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	1,653,108	1.39				
暫付及待結轉帳項	180105	1,653,108	1.39				
合計：		119,095,735					
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 2 月 28 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	22,844,000		22,844,000	收入
政府撥入收入	22,844,000		22,844,000	政府撥入收入
基金用途	11,296,851	1,728,022	13,024,873	支出
用人費用	11,185,377		11,185,377	人事支出
服務費用	96,425	4,427	100,852	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		
		1,728,022	1,728,022	折舊、折耗及攤銷
其他	10,622		10,622	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,547,149	-1,728,022	9,819,127	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	18,050,765	87,136,555	105,187,320	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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,901,000	22,844,000
政府撥入收入	1,901,000	22,844,000
公庫撥款收入	1,901,000	21,898,000
政府其他撥入收入		946,000
支出	3,743,363	13,024,873
人事支出	2,826,609	11,185,377
人事支出	2,826,609	11,185,377
業務支出	52,715	100,852
業務支出	52,715	100,852
折舊、折耗及攤銷	864,039	1,728,022
固定資產折舊	863,730	1,727,403
無形資產攤銷	309	619
其他支出		10,622
其他支出		10,622
本期賸餘（短絀）	-1,842,363	9,819,127
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		105,187,320

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。