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 3 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	2,365,662	1,901,000	464,662	24.44	25,209,662	24,745,000	464,662	1.88
財產收入		73,196		73,196		73,196		73,196	
財產處分收入		9,897		9,897		9,897		9,897	
租金收入		1,750		1,750		1,750		1,750	
利息收入		61,549		61,549		61,549		61,549	
政府撥入收入	41,006,000	1,901,000	1,901,000			24,745,000	24,745,000		
公庫撥款收入	40,060,000	1,901,000	1,901,000			23,799,000	23,799,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
其他收入		391,466		391,466		391,466		391,466	
雜項收入		391,466		391,466		391,466		391,466	
基金用途	42,162,000	2,891,723	1,901,000	990,723	52.12	14,188,574	25,901,000	-11,712,426	-45.22
國民教育計畫	42,002,000	2,891,723	1,901,000	990,723	52.12	14,188,574	25,821,000	-11,632,426	-45.05
其他	42,002,000	2,891,723	1,901,000	990,723	52.12	14,188,574	25,821,000	-11,632,426	-45.05
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	-526,061		-526,061		11,021,088	-1,156,000	12,177,088	-1,053.38
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					17,524,704	217,000	17,307,704	7,975.90

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3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	119,529,020	100.00	負　　債	2	15,727,444	13.16
流動資產	11	31,381,926	26.25	流動負債	21	15,379,974	12.87
現金	1101	31,381,926	26.25	應付款項	2102	15,379,974	12.87
銀行存款	110102	31,343,926	26.22	應付代收款	210203	15,379,974	12.87
縣庫存款	110102-1	17,486,704	14.63	代收款	210203-1	9,502,494	7.95
保管款	110102-2	13,857,222	11.59	代辦經費	210203-2	5,877,480	4.92
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	86,255,447	72.16	什項負債	2801	347,470	0.29
土地	1401	24,301,720	20.33	存入保證金	280104	347,470	0.29
土地	140101	24,301,720	20.33	淨資產	3	103,801,576	86.84
土地改良物	1402	837,348	0.70	淨資產	31	103,801,576	86.84
土地改良物	140201	74,234,600	62.11	淨資產	3101	103,801,576	86.84
累計折舊-土地改良物	140202	-73,397,252	-61.41	累積餘額	310101	95,368,193	79.79
房屋建築及設備	1404	54,389,356	45.50	本期賸餘	310102	8,433,383	7.06
房屋建築及設備	140401	68,601,828	57.39	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3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	-14,212,472	-11.89	合計：		119,529,020	
機械及設備	1405	1,898,059	1.59				
機械及設備	140501	8,655,868	7.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,757,809	-5.65				
交通及運輸設備	1406	346,135	0.29				
交通及運輸設備	140601	970,678	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-624,543	-0.52				
雜項設備	1407	4,482,829	3.75				
雜項設備	140701	29,851,797	24.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-25,368,968	-21.22				
無形資產	16	21,425	0.02				
無形資產	1601	21,425	0.02				
電腦軟體	160102	21,425	0.02				
其他資產	18	1,870,222	1.56				
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3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	1,870,222	1.56				
暫付及待結轉帳項	180105	1,870,222	1.56				
合計：		119,529,020					
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 3 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	25,209,662		25,209,662	收入
財產收入	73,196		73,196	財產收益
政府撥入收入	24,745,000		24,745,000	政府撥入收入
其他收入	391,466		391,466	其他收入
基金用途	14,188,574	2,587,705	16,776,279	支出
用人費用	14,002,105		14,002,105	人事支出
服務費用	131,961	17,552	149,513	業務支出
材料及用品費	15,552	-15,552		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		2,587,705	2,587,705	折舊、折耗及攤銷
其他	36,956		36,956	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,021,088	-2,587,705	8,433,383	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	17,524,704	86,276,872	103,801,576	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,365,662	25,209,662
財產收益	73,196	73,196
財產孳息收入	63,299	63,299
廢舊物品售價收入	9,897	9,897
政府撥入收入	1,901,000	24,745,000
公庫撥款收入	1,901,000	23,799,000
政府其他撥入收入		946,000
其他收入	391,466	391,466
雜項收入	391,466	391,466
支出	3,751,406	16,776,279
人事支出	2,816,728	14,002,105
人事支出	2,816,728	14,002,105
業務支出	48,661	149,513
業務支出	48,661	149,513
折舊、折耗及攤銷	859,683	2,587,705
固定資產折舊	859,373	2,586,776
無形資產攤銷	310	929
其他支出	26,334	36,956
其他支出	26,334	36,956
本期賸餘（短絀）	-1,385,744	8,433,383
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		103,801,576

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。