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 4 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	2,209,000	2,209,000			27,418,662	26,954,000	464,662	1.72
財產收入						73,196		73,196	
財產處分收入						9,897		9,897	
租金收入						1,750		1,750	
利息收入						61,549		61,549	
政府撥入收入	41,006,000	2,209,000	2,209,000			26,954,000	26,954,000		
公庫撥款收入	40,060,000	2,209,000	2,209,000			26,008,000	26,008,000		
政府其他撥入收入	946,000					946,000	946,000		
其他收入						391,466		391,466	
雜項收入						391,466		391,466	
基金用途	42,162,000	3,186,163	2,209,000	977,163	44.24	17,374,737	28,110,000	-10,735,263	-38.19
國民教育計畫	42,002,000	3,186,163	2,209,000	977,163	44.24	17,374,737	28,030,000	-10,655,263	-38.01
其他	42,002,000	3,186,163	2,209,000	977,163	44.24	17,374,737	28,030,000	-10,655,263	-38.01
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	-977,163		-977,163		10,043,925	-1,156,000	11,199,925	-968.85
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					16,547,541	217,000	16,330,541	7,525.59

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4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	116,524,161	100.00	負　　債	2	14,525,836	12.47
流動資產	11	29,540,090	25.35	流動負債	21	14,198,166	12.18
現金	1101	29,540,090	25.35	應付款項	2102	14,198,166	12.18
銀行存款	110102	29,502,090	25.32	應付代收款	210203	14,198,166	12.18
縣庫存款	110102-1	16,509,541	14.17	代收款	210203-1	8,618,661	7.40
保管款	110102-2	12,992,549	11.15	代辦經費	210203-2	5,579,505	4.79
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	其他負債	28	327,670	0.28
固定資產	14	85,429,668	73.31	什項負債	2801	327,670	0.28
土地	1401	24,301,720	20.86	存入保證金	280104	327,670	0.28
土地	140101	24,301,720	20.86	淨資產	3	101,998,325	87.53
土地改良物	1402	835,788	0.72	淨資產	31	101,998,325	87.53
土地改良物	140201	74,234,600	63.71	淨資產	3101	101,998,325	87.53
累計折舊-土地改良物	140202	-73,398,812	-62.99	累積餘額	310101	95,368,193	81.84
房屋建築及設備	1404	54,266,946	46.57	本期賸餘	310102	6,630,132	5.69
房屋建築及設備	140401	68,601,828	58.87	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4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	-14,334,882	-12.30	合計：		116,524,161	
機械及設備	1405	1,845,756	1.58				
機械及設備	140501	8,687,071	7.46				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,841,315	-5.87				
交通及運輸設備	1406	337,994	0.29				
交通及運輸設備	140601	970,678	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-632,684	-0.54				
雜項設備	1407	3,841,464	3.30				
雜項設備	140701	29,851,797	25.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,010,333	-22.32				
無形資產	16	21,116	0.02				
無形資產	1601	21,116	0.02				
電腦軟體	160102	21,116	0.02				
其他資產	18	1,533,287	1.32				
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4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	1,533,287	1.32				
暫付及待結轉帳項	180105	1,533,287	1.32				
合計：		116,524,161					
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 4 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	**27,418,662**	**31,203**	**27,449,865**	收入
財產收入	73,196	31,203	104,399	財產收益
政府撥入收入	26,954,000		26,954,000	政府撥入收入
其他收入	391,466		391,466	其他收入
基金用途	**17,374,737**	**3,444,996**	**20,819,733**	支出
用人費用	17,109,189		17,109,189	人事支出
服務費用	174,329	19,056	193,385	業務支出
材料及用品費	17,056	-17,056		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		3,444,996	3,444,996	折舊、折耗及攤銷
其他	72,163		72,163	其他支出
本期賸餘(短絀)	**10,043,925**	**-3,413,793**	**6,630,132**	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	**16,547,541**	**85,450,784**	**101,998,325**	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,240,203	27,449,865
財產收益	31,203	104,399
財產孳息收入		63,299
廢舊物品售價收入		9,897
其他財產收入	31,203	31,203
政府撥入收入	2,209,000	26,954,000
公庫撥款收入	2,209,000	26,008,000
政府其他撥入收入		946,000
其他收入		391,466
雜項收入		391,466
支出	4,043,454	20,819,733
人事支出	3,107,084	17,109,189
人事支出	3,107,084	17,109,189
業務支出	43,872	193,385
業務支出	43,872	193,385
折舊、折耗及攤銷	857,291	3,444,996
固定資產折舊	856,982	3,443,758
無形資產攤銷	309	1,238
其他支出	35,207	72,163
其他支出	35,207	72,163
本期賸餘（短絀）	-1,803,251	6,630,132
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		101,998,325

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。