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 5 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			29,319,662	28,855,000	464,662	1.61
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	1,901,000	1,901,000			28,855,000	28,855,000		
公庫撥款收入	40,060,000	1,901,000	1,901,000			27,909,000	27,909,000		
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	3,387,427	1,901,000	1,486,427	78.19	20,762,164	30,011,000	-9,248,836	-30.82
國民教育計畫	42,002,000	3,387,427	1,901,000	1,486,427	78.19	20,762,164	29,931,000	-9,168,836	-30.63
其他	42,002,000	3,387,427	1,901,000	1,486,427	78.19	20,762,164	29,931,000	-9,168,836	-30.63
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	-1,486,427		-1,486,427		8,557,498	-1,156,000	9,713,498	-840.27
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					15,061,114	217,000	14,844,114	6,840.61

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5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	113,687,636	100.00	負　　債	2	13,902,285	12.23
流動資產	11	27,209,212	23.93	流動負債	21	13,574,615	11.94
現金	1101	27,209,212	23.93	應付款項	2102	13,574,615	11.94
銀行存款	110102	27,171,212	23.90	應付代收款	210203	13,574,615	11.94
縣庫存款	110102-1	15,023,114	13.21	代收款	210203-1	7,773,291	6.84
保管款	110102-2	12,148,098	10.69	代辦經費	210203-2	5,801,324	5.10
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	其他負債	28	327,670	0.29
固定資產	14	84,703,431	74.51	什項負債	2801	327,670	0.29
土地	1401	24,301,720	21.38	存入保證金	280104	327,670	0.29
土地	140101	24,301,720	21.38	淨資產	3	99,785,351	87.77
土地改良物	1402	834,230	0.73	淨資產	31	99,785,351	87.77
土地改良物	140201	74,234,600	65.30	淨資產	3101	99,785,351	87.77
累計折舊-土地改良物	140202	-73,400,370	-64.56	累積餘額	310101	95,368,193	83.89
房屋建築及設備	1404	54,144,535	47.63	本期賸餘	310102	4,417,158	3.89
房屋建築及設備	140401	68,601,828	60.34	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5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	-14,457,293	-12.72	合計：		113,687,636	
機械及設備	1405	1,762,255	1.55				
機械及設備	140501	8,687,071	7.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,924,816	-6.09				
交通及運輸設備	1406	460,542	0.41				
交通及運輸設備	140601	1,102,453	0.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-641,911	-0.56				
雜項設備	1407	3,200,149	2.81				
雜項設備	140701	29,851,797	26.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-26,651,648	-23.44				
無形資產	16	20,806	0.02				
無形資產	1601	20,806	0.02				
電腦軟體	160102	20,806	0.02				
其他資產	18	1,754,187	1.54				
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5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	1,754,187	1.54				
暫付及待結轉帳項	180105	1,754,187	1.54				
合計：		113,687,636					
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 5 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	**29,319,662**	**162,978**	**29,482,640**	收入
財產收入	73,196	162,978	236,174	財產收益
政府撥入收入	28,855,000		28,855,000	政府撥入收入
其他收入	391,466		391,466	其他收入
基金用途	**20,762,164**	**4,303,318**	**25,065,482**	支出
用人費用	20,375,187		20,375,187	人事支出
服務費用	236,885	41,992	278,877	業務支出
材料及用品費	31,192	-31,192		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,800	-10,800		
		4,303,318	4,303,318	折舊、折耗及攤銷
其他	108,100		108,100	其他支出
本期賸餘(短絀)	**8,557,498**	**-4,140,340**	**4,417,158**	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	**15,061,114**	**84,724,237**	**99,785,351**	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,032,775	29,482,640
財產收益	131,775	236,174
財產孳息收入		63,299
廢舊物品售價收入		9,897
其他財產收入	131,775	162,978
政府撥入收入	1,901,000	28,855,000
公庫撥款收入	1,901,000	27,909,000
政府其他撥入收入		946,000
其他收入		391,466
雜項收入		391,466
支出	4,245,749	25,065,482
人事支出	3,265,998	20,375,187
人事支出	3,265,998	20,375,187
業務支出	85,492	278,877
業務支出	85,492	278,877
折舊、折耗及攤銷	858,322	4,303,318
固定資產折舊	858,012	4,301,770
無形資產攤銷	310	1,548
其他支出	35,937	108,100
其他支出	35,937	108,100
本期賸餘（短絀）	-2,212,974	4,417,158
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		99,785,351

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。