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 6 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			31,220,662	30,756,000	464,662	1.51
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			30,756,000	30,756,000		
公庫撥款收入	40,060,000	1,901,000	1,901,000			29,810,000	29,810,000		
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	2,909,908	1,901,000	1,008,908	53.07	23,672,072	31,912,000	-8,239,928	-25.82
國民教育計畫	42,002,000	2,909,908	1,901,000	1,008,908	53.07	23,672,072	31,832,000	-8,159,928	-25.63
其他	42,002,000	2,909,908	1,901,000	1,008,908	53.07	23,672,072	31,832,000	-8,159,928	-25.63
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	-1,008,908		-1,008,908		7,548,590	-1,156,000	8,704,590	-752.99
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					14,052,206	217,000	13,835,206	6,375.67

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6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	113,086,962	100.00	負　　債	2	15,167,560	13.41
流動資產	11	27,262,242	24.11	流動負債	21	14,839,890	13.12
現金	1101	27,262,242	24.11	應付款項	2102	14,839,890	13.12
銀行存款	110102	27,224,242	24.07	應付代收款	210203	14,839,890	13.12
縣庫存款	110102-1	14,014,206	12.39	代收款	210203-1	9,576,071	8.47
保管款	110102-2	13,210,036	11.68	代辦經費	210203-2	5,263,819	4.65
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	83,846,699	74.14	什項負債	2801	327,670	0.29
土地	1401	24,301,720	21.49	存入保證金	280104	327,670	0.29
土地	140101	24,301,720	21.49	淨資產	3	97,919,402	86.59
土地改良物	1402	832,670	0.74	淨資產	31	97,919,402	86.59
土地改良物	140201	74,234,600	65.64	淨資產	3101	97,919,402	86.59
累計折舊-土地改良物	140202	-73,401,930	-64.91	累積餘額	310101	95,368,193	84.33
房屋建築及設備	1404	54,022,125	47.77	本期賸餘	310102	2,551,209	2.26
房屋建築及設備	140401	68,601,828	60.66	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6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	-14,579,703	-12.89	合計：		113,086,962	
機械及設備	1405	1,680,086	1.49				
機械及設備	140501	8,687,071	7.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,006,985	-6.20				
交通及運輸設備	1406	451,314	0.40				
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	-651,139	-0.58				
雜項設備	1407	2,558,784	2.26				
雜項設備	140701	29,851,797	26.40				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,293,013	-24.13				
無形資產	16	20,497	0.02				
無形資產	1601	20,497	0.02				
電腦軟體	160102	20,497	0.02				
其他資產	18	1,957,524	1.73				
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6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	1,957,524	1.73				
暫付及待結轉帳項	180105	1,957,524	1.73				
合計：		113,086,962					
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 6 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	31,220,662	162,978	31,383,640	收入
財產收入	73,196	162,978	236,174	財產收益
政府撥入收入	30,756,000		30,756,000	政府撥入收入
其他收入	391,466		391,466	其他收入
基金用途	23,672,072	5,160,359	28,832,431	支出
用人費用	23,211,622		23,211,622	人事支出
服務費用	288,381	42,527	330,908	業務支出
材料及用品費	31,727	-31,727		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,800	-10,800		
		5,160,359	5,160,359	折舊、折耗及攤銷
其他	129,542		129,542	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,548,590	-4,997,381	2,551,209	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	14,052,206	83,867,196	97,919,402	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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,901,000	31,383,640
財產收益		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		162,978
政府撥入收入	1,901,000	30,756,000
公庫撥款收入	1,901,000	29,810,000
政府其他撥入收入		946,000
其他收入		391,466
雜項收入		391,466
支出	3,766,949	28,832,431
人事支出	2,836,435	23,211,622
人事支出	2,836,435	23,211,622
業務支出	52,031	330,908
業務支出	52,031	330,908
折舊、折耗及攤銷	857,041	5,160,359
固定資產折舊	856,732	5,158,502
無形資產攤銷	309	1,857
其他支出	21,442	129,542
其他支出	21,442	129,542
本期賸餘（短絀）	-1,865,949	2,551,209
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		97,919,402

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。