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 8 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			35,499,662	35,035,000	464,662	1.33
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			35,035,000	35,035,000		
公庫撥款收入	40,060,000	1,901,000	1,901,000			34,089,000	34,089,000		
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	3,862,393	1,901,000	1,961,393	103.18	30,121,229	36,191,000	-6,069,771	-16.77
國民教育計畫	42,002,000	3,862,393	1,901,000	1,961,393	103.18	30,121,229	36,031,000	-5,909,771	-16.40
其他	42,002,000	3,862,393	1,901,000	1,961,393	103.18	30,121,229	36,031,000	-5,909,771	-16.40
建築及設備計畫	160,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000						160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,156,000	-1,961,393		-1,961,393		5,378,433	-1,156,000	6,534,433	-565.26
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					11,882,049	217,000	11,665,049	5,375.60

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8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	108,104,141	100.00	負　　債	2	12,771,137	11.81
流動資產	11	22,843,694	21.13	流動負債	21	12,443,467	11.51
現金	1101	22,843,694	21.13	應付款項	2102	12,443,467	11.51
銀行存款	110102	22,805,694	21.10	應付代收款	210203	12,443,467	11.51
縣庫存款	110102-1	11,844,049	10.96	代收款	210203-1	7,749,858	7.17
保管款	110102-2	10,961,645	10.14	代辦經費	210203-2	4,693,609	4.34
零用及週轉金	110103	38,000	0.04	其他負債	28	327,670	0.30
固定資產	14	83,431,077	77.18	什項負債	2801	327,670	0.30
土地	1401	24,301,720	22.48	存入保證金	280104	327,670	0.30
土地	140101	24,301,720	22.48	淨資產	3	95,333,004	88.19
土地改良物	1402	830,043	0.77	淨資產	31	95,333,004	88.19
土地改良物	140201	74,234,600	68.67	淨資產	3101	95,333,004	88.19
累計折舊-土地改良物	140202	-73,404,557	-67.90	累積餘額	310101	95,368,193	88.22
房屋建築及設備	1404	53,777,304	49.75	本期短絀	310103	-77,189	-0.07
房屋建築及設備	140401	68,601,828	63.46	淨資產調整數	310104	42,000	0.04
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8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	-14,824,524	-13.71	合計：		108,104,141	
機械及設備	1405	1,604,651	1.48				
機械及設備	140501	8,171,283	7.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,566,632	-6.07				
交通及運輸設備	1406	431,729	0.40				
交通及運輸設備	140601	989,453	0.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-557,724	-0.52				
雜項設備	1407	2,485,630	2.30				
雜項設備	140701	29,628,743	27.41				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,143,113	-25.11				
無形資產	16	19,878	0.02				
無形資產	1601	19,878	0.02				
電腦軟體	160102	19,878	0.02				
其他資產	18	1,809,492	1.67				
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8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	1,809,492	1.67				
暫付及待結轉帳項	180105	1,809,492	1.67				
合計：		108,104,141					
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 8 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	35,499,662	225,384	35,725,046	收入
財產收入	73,196	225,384	298,580	財產收益
政府撥入收入	35,035,000		35,035,000	政府撥入收入
其他收入	391,466		391,466	其他收入
基金用途	30,121,229	5,681,006	35,802,235	支出
用人費用	29,343,679		29,343,679	人事支出
服務費用	458,991	73,746	532,737	業務支出
材料及用品費	47,526	-47,526		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,220	-26,220		
		9,563	9,563	財產損失
		5,671,443	5,671,443	折舊、折耗及攤銷
其他	244,813		244,813	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,378,433	-5,455,622	-77,189	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
		42,000	42,000	淨資產調整數
期末基金餘額	11,882,049	83,450,955	95,333,004	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,901,000	35,725,046
財產收益		298,580
財產孳息收入		63,299
廢舊物品售價收入		9,897
其他財產收入		225,384
政府撥入收入	1,901,000	35,035,000
公庫撥款收入	1,901,000	34,089,000
政府其他撥入收入		946,000
其他收入		391,466
雜項收入		391,466
支出	4,112,082	35,802,235
人事支出	3,825,159	29,343,679
人事支出	3,825,159	29,343,679
業務支出	31,202	532,737
業務支出	31,202	532,737
財產損失		9,563
財產交易損失		9,563
折舊、折耗及攤銷	249,689	5,671,443
固定資產折舊	249,380	5,668,967
無形資產攤銷	309	2,476
其他支出	6,032	244,813
其他支出	6,032	244,813

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,211,082	-77,189
期初淨資產		95,368,193
解繳公庫		
淨資產調整數		42,000
期末淨資產		95,333,004

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。