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 9 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	3,931,000	3,931,000			39,430,662	38,966,000	464,662	1.19
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	3,931,000	3,931,000			38,966,000	38,966,000		
公庫撥款收入	40,060,000	3,931,000	3,931,000			38,020,000	38,020,000		
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	4,759,810	3,931,000	828,810	21.08	34,881,039	40,122,000	-5,240,961	-13.06
國民教育計畫	42,002,000	4,759,810	3,931,000	828,810	21.08	34,881,039	39,962,000	-5,080,961	-12.71
其他	42,002,000	4,759,810	3,931,000	828,810	21.08	34,881,039	39,962,000	-5,080,961	-12.71
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	-828,810		-828,810		4,549,623	-1,156,000	5,705,623	-493.57
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					11,053,239	217,000	10,836,239	4,993.66

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9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	108,777,079	100.00	負　　債	2	14,517,825	13.35
流動資產	11	23,419,755	21.53	流動負債	21	14,190,155	13.05
現金	1101	23,419,755	21.53	應付款項	2102	14,190,155	13.05
銀行存款	110102	23,381,755	21.50	應付代收款	210203	14,190,155	13.05
縣庫存款	110102-1	11,015,239	10.13	代收款	210203-1	9,237,811	8.49
保管款	110102-2	12,366,516	11.37	代辦經費	210203-2	4,952,344	4.55
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	其他負債	28	327,670	0.30
固定資產	14	83,186,447	76.47	什項負債	2801	327,670	0.30
土地	1401	24,301,720	22.34	存入保證金	280104	327,670	0.30
土地	140101	24,301,720	22.34	淨資產	3	94,259,254	86.65
土地改良物	1402	828,975	0.76	淨資產	31	94,259,254	86.65
土地改良物	140201	74,234,600	68.24	淨資產	3101	94,259,254	86.65
累計折舊-土地改良物	140202	-73,405,625	-67.48	累積餘額	310101	95,368,193	87.67
房屋建築及設備	1404	53,654,893	49.33	本期短絀	310103	-1,150,939	-1.06
房屋建築及設備	140401	68,601,828	63.07	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9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	-14,946,935	-13.74	合計：		108,777,079	
機械及設備	1405	1,528,161	1.40				
機械及設備	140501	8,171,283	7.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,643,122	-6.11				
交通及運輸設備	1406	422,503	0.39				
交通及運輸設備	140601	989,453	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-566,950	-0.52				
雜項設備	1407	2,450,195	2.25				
雜項設備	140701	29,628,743	27.24				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,178,548	-24.99				
無形資產	16	19,568	0.02				
無形資產	1601	19,568	0.02				
電腦軟體	160102	19,568	0.02				
其他資產	18	2,151,309	1.98				
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9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	2,151,309	1.98				
暫付及待結轉帳項	180105	2,151,309	1.98				
合計：		108,777,079					
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 9 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	39,430,662	225,384	39,656,046	收入
財產收入	73,196	225,384	298,580	財產收益
政府撥入收入	38,966,000		38,966,000	政府撥入收入
其他收入	391,466		391,466	其他收入
基金用途	34,881,039	5,925,946	40,806,985	支出
用人費用	33,889,545		33,889,545	人事支出
服務費用	595,355	91,692	687,047	業務支出
材料及用品費	65,472	-65,472		
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
		5,916,383	5,916,383	折舊、折耗及攤銷
其他	304,447		304,447	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,549,623	-5,700,562	-1,150,939	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	11,053,239	83,206,015	94,259,254	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,931,000	39,656,046
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	3,931,000	38,966,000
公庫撥款收入	3,931,000	38,020,000
政府其他撥入收入		946,000
其他收入		391,466
雜項收入		391,466
支出	5,004,750	40,806,985
人事支出	4,545,866	33,889,545
人事支出	4,545,866	33,889,545
業務支出	154,310	687,047
業務支出	154,310	687,047
財產損失		9,563
財產交易損失		9,563
折舊、折耗及攤銷	244,940	5,916,383
固定資產折舊	244,630	5,913,597
無形資產攤銷	310	2,786
其他支出	59,634	304,447
其他支出	59,634	304,447

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,073,750	-1,150,939
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		94,259,254

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。