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 115 年 3 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	37,730,000	2,153,176	1,688,000	465,176	27.56	23,646,176	23,181,000	465,176	2.01
財產收入		97,504		97,504		97,504		97,504	
財產處分收入		31,762		31,762		31,762		31,762	
租金收入		3,000		3,000		3,000		3,000	
利息收入		62,742		62,742		62,742		62,742	
政府撥入收入	37,730,000	1,688,000	1,688,000			23,181,000	23,181,000		
公庫撥款收入	36,795,000	1,688,000	1,688,000			22,246,000	22,246,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
其他收入		367,672		367,672		367,672		367,672	
雜項收入		367,672		367,672		367,672		367,672	
基金用途	42,910,000	3,321,728	1,688,000	1,633,728	96.78	15,791,181	28,361,000	-12,569,819	-44.32
國民教育計畫	42,750,000	3,321,728	1,688,000	1,633,728	96.78	15,791,181	28,281,000	-12,489,819	-44.16
其他	42,750,000	3,321,728	1,688,000	1,633,728	96.78	15,791,181	28,281,000	-12,489,819	-44.16
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)	-5,180,000	-1,168,552		-1,168,552		7,854,995	-5,180,000	13,034,995	-251.64
期初基金餘額	5,348,000					6,632,974	5,348,000	1,284,974	24.03
解繳公庫									
期末基金餘額	168,000					14,487,969	168,000	14,319,969	8,523.79

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115年3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	112,841,378	100.00	負　　債	2	14,373,479	12.74
流動資產	11	27,239,588	24.14	流動負債	21	14,213,809	12.60
現金	1101	27,239,588	24.14	應付款項	2102	14,213,809	12.60
銀行存款	110102	27,239,588	24.14	應付代收款	210203	14,213,809	12.60
縣庫存款	110102-1	14,487,969	12.84	代收款	210203-1	9,432,499	8.36
保管款	110102-2	12,751,619	11.30	代辦經費	210203-2	4,781,310	4.24
固定資產	14	83,962,219	74.41	其他負債	28	159,670	0.14
土地	1401	25,921,830	22.97	什項負債	2801	159,670	0.14
土地	140101	25,921,830	22.97	存入保證金	280104	159,670	0.14
土地改良物	1402	827,019	0.73	淨資產	3	98,467,899	87.26
土地改良物	140201	74,234,600	65.79	淨資產	31	98,467,899	87.26
累計折舊-土地改良物	140202	-73,407,581	-65.05	淨資產	3101	98,467,899	87.26
房屋建築及設備	1404	52,920,430	46.90	累積餘額	310101	89,617,366	79.42
房屋建築及設備	140401	68,601,828	60.79	本期賸餘	310102	7,230,423	6.41
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,681,398	-13.90	淨資產調整數	310104	1,620,110	1.44
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115年3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		
機械及設備	1405	1,361,305	1.21	合計：		112,841,378	
機械及設備	140501	8,205,731	7.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,844,426	-6.07				
交通及運輸設備	1406	370,786	0.33				
交通及運輸設備	140601	989,453	0.88				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-618,667	-0.55				
雜項設備	1407	2,560,849	2.27				
雜項設備	140701	29,602,965	26.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,042,116	-23.96				
無形資產	16	17,711	0.02				
無形資產	1601	17,711	0.02				
電腦軟體	160102	17,711	0.02				
其他資產	18	1,621,860	1.44				
什項資產	1801	1,621,860	1.44				
暫付及待結轉帳項	180105	1,621,860	1.44				
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115年3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		
合計：		112,841,378					

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 115 年 1 月 1 日 至 3 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	23,646,176	34,150	23,680,326	收入
財產收入	97,504	34,150	131,654	財產收益
政府撥入收入	23,181,000		23,181,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	15,791,181	658,722	16,449,903	支出
用人費用	15,505,505		15,505,505	人事支出
服務費用	109,734	17,629	127,363	業務支出
材料及用品費	15,629	-15,629		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		658,722	658,722	折舊、折耗及攤銷
其他	158,313		158,313	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,854,995	-624,572	7,230,423	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,632,974	82,984,392	89,617,366	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,620,110	1,620,110	淨資產調整數
期末基金餘額	14,487,969	83,979,930	98,467,899	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115年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,176,976	23,680,326
財產收益	121,304	131,654
財產孳息收入	65,742	65,742
廢舊物品售價收入	31,762	31,762
其他財產收入	23,800	34,150
政府撥入收入	1,688,000	23,181,000
公庫撥款收入	1,688,000	22,246,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入	367,672	367,672
雜項收入	367,672	367,672
支出	3,541,622	16,449,903
人事支出	3,167,327	15,505,505
人事支出	3,167,327	15,505,505
業務支出	89,807	127,363
業務支出	89,807	127,363
折舊、折耗及攤銷	219,894	658,722
固定資產折舊	219,584	657,793
無形資產攤銷	310	929
其他支出	64,594	158,313
其他支出	64,594	158,313
本期賸餘（短絀）	-1,364,646	7,230,423
期初淨資產		89,617,366
解繳公庫		
淨資產調整數		1,620,110
期末淨資產		98,467,899

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。