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 4 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	1,994,000	1,994,000			25,640,176	25,175,000	465,176	1.85
財產收入						97,504		97,504	
財產處分收入						31,762		31,762	
租金收入						3,000		3,000	
利息收入						62,742		62,742	
政府撥入收入	37,730,000	1,994,000	1,994,000			25,175,000	25,175,000		
公庫撥款收入	36,795,000	1,994,000	1,994,000			24,240,000	24,240,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
其他收入						367,672		367,672	
雜項收入						367,672		367,672	
基金用途	42,910,000	3,208,817	1,994,000	1,214,817	60.92	18,999,998	30,355,000	-11,355,002	-37.41
國民教育計畫	42,750,000	3,208,817	1,994,000	1,214,817	60.92	18,999,998	30,275,000	-11,275,002	-37.24
其他	42,750,000	3,208,817	1,994,000	1,214,817	60.92	18,999,998	30,275,000	-11,275,002	-37.24
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	-1,214,817		-1,214,817		6,640,178	-5,180,000	11,820,178	-228.19
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					13,273,152	168,000	13,105,152	7,800.69

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4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	109,833,369	100.00	負　　債	2	12,789,683	11.64
流動資產	11	24,014,560	21.86	流動負債	21	12,630,013	11.50
現金	1101	24,014,560	21.86	應付款項	2102	12,630,013	11.50
銀行存款	110102	24,014,560	21.86	應付代收款	210203	12,630,013	11.50
縣庫存款	110102-1	13,273,152	12.08	代收款	210203-1	8,222,210	7.49
保管款	110102-2	10,741,408	9.78	代辦經費	210203-2	4,407,803	4.01
固定資產	14	83,753,132	76.25	其他負債	28	159,670	0.15
土地	1401	25,921,830	23.60	什項負債	2801	159,670	0.15
土地	140101	25,921,830	23.60	存入保證金	280104	159,670	0.15
土地改良物	1402	826,693	0.75	淨資產	3	97,043,686	88.36
土地改良物	140201	74,234,600	67.59	淨資產	31	97,043,686	88.36
累計折舊-土地改良物	140202	-73,407,907	-66.84	淨資產	3101	97,043,686	88.36
房屋建築及設備	1404	52,798,020	48.07	累積餘額	310101	89,617,366	81.59
房屋建築及設備	140401	68,601,828	62.46	本期賸餘	310102	5,806,210	5.29
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,803,808	-14.39	淨資產調整數	310104	1,620,110	1.48
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4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		
機械及設備	1405	1,316,261	1.20	合計：		109,833,369	
機械及設備	140501	8,205,731	7.47				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,889,470	-6.27				
交通及運輸設備	1406	364,118	0.33				
交通及運輸設備	140601	989,453	0.90				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-625,335	-0.57				
雜項設備	1407	2,526,210	2.30				
雜項設備	140701	29,602,965	26.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,076,755	-24.65				
無形資產	16	17,402	0.02				
無形資產	1601	17,402	0.02				
電腦軟體	160102	17,402	0.02				
其他資產	18	2,048,275	1.86				
什項資產	1801	2,048,275	1.86				
暫付及待結轉帳項	180105	2,048,275	1.86				
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4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		
合計：		109,833,369					

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 4 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	25,640,176	34,150	25,674,326	收入
財產收入	97,504	34,150	131,654	財產收益
政府撥入收入	25,175,000		25,175,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	18,999,998	868,118	19,868,116	支出
用人費用	18,569,324		18,569,324	人事支出
服務費用	177,137	36,926	214,063	業務支出
材料及用品費	34,926	-34,926		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		868,118	868,118	折舊、折耗及攤銷
其他	216,611		216,611	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,640,178	-833,968	5,806,210	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	13,273,152	83,770,534	97,043,686	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,994,000	25,674,326
財產收益		131,654
財產孳息收入		65,742
廢舊物品售價收入		31,762
其他財產收入		34,150
政府撥入收入	1,994,000	25,175,000
公庫撥款收入	1,994,000	24,240,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入		367,672
雜項收入		367,672
支出	3,418,213	19,868,116
人事支出	3,063,819	18,569,324
人事支出	3,063,819	18,569,324
業務支出	86,700	214,063
業務支出	86,700	214,063
折舊、折耗及攤銷	209,396	868,118
固定資產折舊	209,087	866,880
無形資產攤銷	309	1,238
其他支出	58,298	216,611
其他支出	58,298	216,611
本期賸餘（短絀）	-1,424,213	5,806,210
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		97,043,686

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。