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 5 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	1,688,000	1,688,000			27,328,176	26,863,000	465,176	1.73
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	1,688,000	1,688,000			26,863,000	26,863,000		
公庫撥款收入	36,795,000	1,688,000	1,688,000			25,928,000	25,928,000		
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	3,515,985	1,688,000	1,827,985	108.29	22,515,983	32,043,000	-9,527,017	-29.73
國民教育計畫	42,750,000	3,515,985	1,688,000	1,827,985	108.29	22,515,983	31,963,000	-9,447,017	-29.56
其他	42,750,000	3,515,985	1,688,000	1,827,985	108.29	22,515,983	31,963,000	-9,447,017	-29.56
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	-1,827,985		-1,827,985		4,812,193	-5,180,000	9,992,193	-192.90
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					11,445,167	168,000	11,277,167	6,712.60

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115年5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	109,211,261	100.00	負　　債	2	14,204,412	13.01
流動資產	11	23,686,013	21.69	流動負債	21	14,044,742	12.86
現金	1101	23,686,013	21.69	應付款項	2102	14,044,742	12.86
銀行存款	110102	23,686,013	21.69	應付代收款	210203	14,044,742	12.86
縣庫存款	110102-1	11,445,167	10.48	代收款	210203-1	7,896,232	7.23
保管款	110102-2	12,240,846	11.21	代辦經費	210203-2	6,148,510	5.63
固定資產	14	83,544,590	76.50	其他負債	28	159,670	0.15
土地	1401	25,921,830	23.74	什項負債	2801	159,670	0.15
土地	140101	25,921,830	23.74	存入保證金	280104	159,670	0.15
土地改良物	1402	826,367	0.76	淨資產	3	95,006,849	86.99
土地改良物	140201	74,234,600	67.97	淨資產	31	95,006,849	86.99
累計折舊-土地改良物	140202	-73,408,233	-67.22	淨資產	3101	95,006,849	86.99
房屋建築及設備	1404	52,675,609	48.23	累積餘額	310101	89,617,366	82.06
房屋建築及設備	140401	68,601,828	62.82	本期賸餘	310102	3,769,373	3.45
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,926,219	-14.58	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5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	1,271,714	1.16	合計：		109,211,261	
機械及設備	140501	8,205,731	7.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,934,017	-6.35				
交通及運輸設備	1406	357,451	0.33				
交通及運輸設備	140601	989,453	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-632,002	-0.58				
雜項設備	1407	2,491,619	2.28				
雜項設備	140701	29,602,965	27.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,111,346	-24.82				
無形資產	16	17,092	0.02				
無形資產	1601	17,092	0.02				
電腦軟體	160102	17,092	0.02				
其他資產	18	1,963,566	1.80				
什項資產	1801	1,963,566	1.80				
暫付及待結轉帳項	180105	1,963,566	1.80				
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5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：		109,211,261					

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 5 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	27,328,176	34,150	27,362,326	收入
財產收入	97,504	34,150	131,654	財產收益
政府撥入收入	26,863,000		26,863,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	22,515,983	1,076,970	23,592,953	支出
用人費用	22,000,926		22,000,926	人事支出
服務費用	218,605	38,499	257,104	業務支出
材料及用品費	36,499	-36,499		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,076,970	1,076,970	折舊、折耗及攤銷
其他	257,953		257,953	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,812,193	-1,042,820	3,769,373	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	11,445,167	83,561,682	95,006,849	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,688,000	27,362,326
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	1,688,000	26,863,000
公庫撥款收入	1,688,000	25,928,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入		367,672
雜項收入		367,672
支出	3,724,837	23,592,953
人事支出	3,431,602	22,000,926
人事支出	3,431,602	22,000,926
業務支出	43,041	257,104
業務支出	43,041	257,104
折舊、折耗及攤銷	208,852	1,076,970
固定資產折舊	208,542	1,075,422
無形資產攤銷	310	1,548
其他支出	41,342	257,953
其他支出	41,342	257,953
本期賸餘（短絀）	-2,036,837	3,769,373
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		95,006,849

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。