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 6 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			29,016,176	28,551,000	465,176	1.63
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			28,551,000	28,551,000		
公庫撥款收入	36,795,000	1,688,000	1,688,000			27,616,000	27,616,000		
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	3,149,434	1,688,000	1,461,434	86.58	25,665,417	33,731,000	-8,065,583	-23.91
國民教育計畫	42,750,000	3,149,434	1,688,000	1,461,434	86.58	25,665,417	33,651,000	-7,985,583	-23.73
其他	42,750,000	3,149,434	1,688,000	1,461,434	86.58	25,665,417	33,651,000	-7,985,583	-23.73
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	-1,461,434		-1,461,434		3,350,759	-5,180,000	8,530,759	-164.69
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					9,983,733	168,000	9,815,733	5,842.70

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6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	110,156,480	100.00	負　　債	2	16,089,562	14.61
流動資產	11	23,367,975	21.21	流動負債	21	15,929,892	14.46
現金	1101	23,367,975	21.21	應付款項	2102	15,929,892	14.46
銀行存款	110102	23,367,975	21.21	應付代收款	210203	15,929,892	14.46
縣庫存款	110102-1	9,983,733	9.06	代收款	210203-1	9,860,286	8.95
保管款	110102-2	13,384,242	12.15	代辦經費	210203-2	6,069,606	5.51
固定資產	14	84,066,402	76.32	其他負債	28	159,670	0.14
土地	1401	25,921,830	23.53	什項負債	2801	159,670	0.14
土地	140101	25,921,830	23.53	存入保證金	280104	159,670	0.14
土地改良物	1402	826,041	0.75	淨資產	3	94,066,918	85.39
土地改良物	140201	74,234,600	67.39	淨資產	31	94,066,918	85.39
累計折舊-土地改良物	140202	-73,408,559	-66.64	淨資產	3101	94,066,918	85.39
房屋建築及設備	1404	52,553,199	47.71	累積餘額	310101	89,617,366	81.35
房屋建築及設備	140401	68,601,828	62.28	本期賸餘	310102	2,829,442	2.57
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,048,629	-14.57	淨資產調整數	310104	1,620,110	1.47
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6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	1,768,510	1.61	合計：		110,156,480	
機械及設備	140501	8,690,993	7.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,922,483	-6.28				
交通及運輸設備	1406	371,837	0.34				
交通及運輸設備	140601	917,003	0.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-545,166	-0.49				
雜項設備	1407	2,624,985	2.38				
雜項設備	140701	29,663,321	26.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,038,336	-24.55				
無形資產	16	16,783	0.02				
無形資產	1601	16,783	0.02				
電腦軟體	160102	16,783	0.02				
其他資產	18	2,705,320	2.46				
什項資產	1801	2,705,320	2.46				
暫付及待結轉帳項	180105	2,705,320	2.46				
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6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：		110,156,480					

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 6 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	29,016,176	919,283	29,935,459	收入
財產收入	97,504	919,283	1,016,787	財產收益
政府撥入收入	28,551,000		28,551,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	25,665,417	1,440,600	27,106,017	支出
用人費用	24,973,924		24,973,924	人事支出
服務費用	348,521	75,699	424,220	業務支出
材料及用品費	37,299	-37,299		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,400	-38,400		
		4,122	4,122	財產損失
		1,436,478	1,436,478	折舊、折耗及攤銷
其他	267,273		267,273	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,350,759	-521,317	2,829,442	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	9,983,733	84,083,185	94,066,918	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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,573,133	29,935,459
財產收益	885,133	1,016,787
財產孳息收入		65,742
廢舊物品售價收入		31,762
其他財產收入	885,133	919,283
政府撥入收入	1,688,000	28,551,000
公庫撥款收入	1,688,000	27,616,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入		367,672
雜項收入		367,672
支出	3,513,064	27,106,017
人事支出	2,972,998	24,973,924
人事支出	2,972,998	24,973,924
業務支出	167,116	424,220
業務支出	167,116	424,220
財產損失	4,122	4,122
財產交易損失	4,122	4,122
折舊、折耗及攤銷	359,508	1,436,478
固定資產折舊	359,199	1,434,621
無形資產攤銷	309	1,857
其他支出	9,320	267,273
其他支出	9,320	267,273

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-939,931	2,829,442
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		94,066,918

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。