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 7 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	2,157,000	2,157,000			31,173,176	30,708,000	465,176	1.51
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	2,157,000	2,157,000			30,708,000	30,708,000		
公庫撥款收入	36,795,000	2,157,000	2,157,000			29,773,000	29,773,000		
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	2,785,558	2,157,000	628,558	29.14	28,450,975	35,888,000	-7,437,025	-20.72
國民教育計畫	42,750,000	2,785,558	2,077,000	708,558	34.11	28,450,975	35,728,000	-7,277,025	-20.37
其他	42,750,000	2,785,558	2,077,000	708,558	34.11	28,450,975	35,728,000	-7,277,025	-20.37
建築及設備計畫	160,000		80,000	-80,000	-100.00		160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000		80,000	-80,000	-100.00		160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,180,000	-628,558		-628,558		2,722,201	-5,180,000	7,902,201	-152.55
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					9,355,175	168,000	9,187,175	5,468.56

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7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	106,815,675	100.00	負　　債	2	13,453,188	12.59
流動資產	11	19,418,175	18.18	流動負債	21	13,293,518	12.45
現金	1101	19,418,175	18.18	應付款項	2102	13,293,518	12.45
銀行存款	110102	19,418,175	18.18	應付代收款	210203	13,293,518	12.45
縣庫存款	110102-1	9,355,175	8.76	代收款	210203-1	7,733,059	7.24
保管款	110102-2	10,063,000	9.42	代辦經費	210203-2	5,560,459	5.21
固定資產	14	83,990,839	78.63	其他負債	28	159,670	0.15
土地	1401	25,921,830	24.27	什項負債	2801	159,670	0.15
土地	140101	25,921,830	24.27	存入保證金	280104	159,670	0.15
土地改良物	1402	825,715	0.77	淨資產	3	93,362,487	87.41
土地改良物	140201	74,234,600	69.50	淨資產	31	93,362,487	87.41
累計折舊-土地改良物	140202	-73,408,885	-68.72	淨資產	3101	93,362,487	87.41
房屋建築及設備	1404	52,430,788	49.09	累積餘額	310101	89,617,366	83.90
房屋建築及設備	140401	68,601,828	64.22	本期賸餘	310102	2,125,011	1.99
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,171,040	-15.14	淨資產調整數	310104	1,620,110	1.52
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7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	1,860,661	1.74	合計：		106,815,675	
機械及設備	140501	8,837,993	8.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,977,332	-6.53				
交通及運輸設備	1406	364,943	0.34				
交通及運輸設備	140601	917,003	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-552,060	-0.52				
雜項設備	1407	2,586,902	2.42				
雜項設備	140701	29,663,321	27.77				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,076,419	-25.35				
無形資產	16	16,473	0.02				
無形資產	1601	16,473	0.02				
電腦軟體	160102	16,473	0.02				
其他資產	18	3,390,188	3.17				
什項資產	1801	3,390,188	3.17				
暫付及待結轉帳項	180105	3,390,188	3.17				
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7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：		106,815,675					

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 7 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	**31,173,176**	**1,066,283**	**32,239,459**	收入
財產收入	97,504	1,066,283	1,163,787	財產收益
政府撥入收入	30,708,000		30,708,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	**28,450,975**	**1,663,473**	**30,114,448**	支出
用人費用	27,607,852		27,607,852	人事支出
服務費用	404,246	96,836	501,082	業務支出
材料及用品費	44,336	-44,336		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,500	-52,500		
		4,122	4,122	財產損失
		1,659,351	1,659,351	折舊、折耗及攤銷
其他	342,041		342,041	其他支出
本期賸餘(短絀)	**2,722,201**	**-597,190**	**2,125,011**	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	**9,355,175**	**84,007,312**	**93,362,487**	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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,304,000	32,239,459
財產收益	147,000	1,163,787
財產孳息收入		65,742
廢舊物品售價收入		31,762
其他財產收入	147,000	1,066,283
政府撥入收入	2,157,000	30,708,000
公庫撥款收入	2,157,000	29,773,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入		367,672
雜項收入		367,672
支出	3,008,431	30,114,448
人事支出	2,633,928	27,607,852
人事支出	2,633,928	27,607,852
業務支出	76,862	501,082
業務支出	76,862	501,082
財產損失		4,122
財產交易損失		4,122
折舊、折耗及攤銷	222,873	1,659,351
固定資產折舊	222,563	1,657,184
無形資產攤銷	310	2,167
其他支出	74,768	342,041
其他支出	74,768	342,041

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-704,431	2,125,011
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		93,362,487

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。