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 9 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	3,510,000	3,510,000			36,371,176	35,906,000	465,176	1.30
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	3,510,000	3,510,000			35,906,000	35,906,000		
公庫撥款收入	36,795,000	3,510,000	3,510,000			34,971,000	34,971,000		
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	5,607,782	3,510,000	2,097,782	59.77	38,784,414	41,086,000	-2,301,586	-5.60
國民教育計畫	42,750,000	5,607,782	3,510,000	2,097,782	59.77	38,784,414	40,926,000	-2,141,586	-5.23
其他	42,750,000	5,607,782	3,510,000	2,097,782	59.77	38,784,414	40,926,000	-2,141,586	-5.23
建築及設備計畫	160,000						160,000	-160,000	-100.00
購建固定資產	160,000						160,000	-160,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-5,180,000	-2,097,782		-2,097,782		-2,413,238	-5,180,000	2,766,762	-53.41
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					4,219,736	168,000	4,051,736	2,411.75

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9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	101,799,961	100.00	負　　債	2	13,837,298	13.59
流動資產	11	16,165,912	15.88	流動負債	21	13,677,628	13.44
現金	1101	16,165,912	15.88	應付款項	2102	13,677,628	13.44
銀行存款	110102	16,165,912	15.88	應付代收款	210203	13,677,628	13.44
縣庫存款	110102-1	4,219,736	4.15	代收款	210203-1	8,327,636	8.18
保管款	110102-2	11,946,176	11.73	代辦經費	210203-2	5,349,992	5.26
固定資產	14	83,727,073	82.25	其他負債	28	159,670	0.16
土地	1401	25,921,830	25.46	什項負債	2801	159,670	0.16
土地	140101	25,921,830	25.46	存入保證金	280104	159,670	0.16
土地改良物	1402	825,063	0.81	淨資產	3	87,962,663	86.41
土地改良物	140201	74,234,600	72.92	淨資產	31	87,962,663	86.41
累計折舊-土地改良物	140202	-73,409,537	-72.11	淨資產	3101	87,962,663	86.41
房屋建築及設備	1404	52,185,967	51.26	累積餘額	310101	89,617,366	88.03
房屋建築及設備	140401	68,601,828	67.39	本期短絀	310103	-3,372,813	-3.31
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,415,861	-16.13	淨資產調整數	310104	1,718,110	1.69
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9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	1,844,987	1.81	合計：		101,799,961	
機械及設備	140501	8,833,168	8.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,988,181	-6.86				
交通及運輸設備	1406	350,704	0.34				
交通及運輸設備	140601	872,003	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-521,299	-0.51				
雜項設備	1407	2,598,522	2.55				
雜項設備	140701	29,733,821	29.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,135,299	-26.66				
無形資產	16	15,854	0.02				
無形資產	1601	15,854	0.02				
電腦軟體	160102	15,854	0.02				
其他資產	18	1,891,122	1.86				
什項資產	1801	1,891,122	1.86				
暫付及待結轉帳項	180105	1,891,122	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9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：		101,799,961					

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 9 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	**36,371,176**	**1,154,283**	**37,525,459**	收入
財產收入	97,504	1,154,283	1,251,787	財產收益
政府撥入收入	35,906,000		35,906,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	**38,784,414**	**2,113,858**	**40,898,272**	支出
用人費用	37,771,205		37,771,205	人事支出
服務費用	516,578	107,644	624,222	業務支出
材料及用品費	55,144	-55,144		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,500	-52,500		
		5,775	5,775	財產損失
		2,108,083	2,108,083	折舊、折耗及攤銷
其他	388,987		388,987	其他支出
本期賸餘(短絀)	**-2,413,238**	**-959,575**	**-3,372,813**	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
		1,718,110	**1,718,110**	淨資產調整數
期末基金餘額	**4,219,736**	**83,742,927**	**87,962,663**	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,548,000	37,525,459
財產收益	38,000	1,251,787
財產孳息收入		65,742
廢舊物品售價收入		31,762
其他財產收入	38,000	1,154,283
政府撥入收入	3,510,000	35,906,000
公庫撥款收入	3,510,000	34,971,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入		367,672
雜項收入		367,672
支出	5,833,268	40,898,272
人事支出	5,472,309	37,771,205
人事支出	5,472,309	37,771,205
業務支出	99,441	624,222
業務支出	99,441	624,222
財產損失	1,653	5,775
財產交易損失	1,653	5,775
折舊、折耗及攤銷	223,833	2,108,083
固定資產折舊	223,523	2,105,297
無形資產攤銷	310	2,786
其他支出	36,032	388,987
其他支出	36,032	388,987

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,285,268	-3,372,813
期初淨資產		89,617,366
解繳公庫		
淨資產調整數	98,000	1,718,110
期末淨資產		87,962,663

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。