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 10 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	5,800,000	1,824,000	3,976,000	217.98	42,171,176	37,730,000	4,441,176	11.77
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	5,800,000	1,824,000	3,976,000	217.98	41,706,000	37,730,000	3,976,000	10.54
公庫撥款收入	36,795,000	5,800,000	1,824,000	3,976,000	217.98	40,771,000	36,795,000	3,976,000	10.81
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	3,565,266	1,824,000	1,741,266	95.46	42,349,680	42,910,000	-560,320	-1.31
國民教育計畫	42,750,000	3,565,266	1,824,000	1,741,266	95.46	42,349,680	42,750,000	-400,320	-0.94
其他	42,750,000	3,565,266	1,824,000	1,741,266	95.46	42,349,680	42,750,000	-400,320	-0.94
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	2,234,734		2,234,734		-178,504	-5,180,000	5,001,496	-96.55
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					6,454,470	168,000	6,286,470	3,741.95

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10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	105,317,608	100.00	負　　債	2	15,310,204	14.54
流動資產	11	19,595,669	18.61	流動負債	21	15,160,534	14.40
現金	1101	19,595,669	18.61	應付款項	2102	15,160,534	14.40
銀行存款	110102	19,595,669	18.61	應付代收款	210203	15,160,534	14.40
縣庫存款	110102-1	6,454,470	6.13	代收款	210203-1	9,435,630	8.96
保管款	110102-2	13,141,199	12.48	代辦經費	210203-2	5,724,904	5.44
固定資產	14	83,537,389	79.32	其他負債	28	149,670	0.14
土地	1401	25,921,830	24.61	什項負債	2801	149,670	0.14
土地	140101	25,921,830	24.61	存入保證金	280104	149,670	0.14
土地改良物	1402	824,737	0.78	淨資產	3	90,007,404	85.46
土地改良物	140201	74,234,600	70.49	淨資產	31	90,007,404	85.46
累計折舊-土地改良物	140202	-73,409,863	-69.70	淨資產	3101	90,007,404	85.46
房屋建築及設備	1404	52,063,557	49.43	累積餘額	310101	89,617,366	85.09
房屋建築及設備	140401	68,601,828	65.14	本期短絀	310103	-1,328,072	-1.26
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,538,271	-15.70	淨資產調整數	310104	1,718,110	1.63
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10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	1,787,312	1.70	合計：		105,317,608	
機械及設備	140501	8,710,168	8.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,922,856	-6.57				
交通及運輸設備	1406	343,659	0.33				
交通及運輸設備	140601	857,003	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-513,344	-0.49				
雜項設備	1407	2,596,294	2.47				
雜項設備	140701	29,630,191	28.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-27,033,897	-25.67				
無形資產	16	15,545	0.01				
無形資產	1601	15,545	0.01				
電腦軟體	160102	15,545	0.01				
其他資產	18	2,169,005	2.06				
什項資產	1801	2,169,005	2.06				
暫付及待結轉帳項	180105	2,169,005	2.06				
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10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：		105,317,608					

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 10 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	42,171,176	1,191,033	43,362,209	收入
財產收入	97,504	1,191,033	1,288,537	財產收益
政府撥入收入	41,706,000		41,706,000	政府撥入收入
其他收入	367,672		367,672	其他收入
基金用途	42,349,680	2,340,601	44,690,281	支出
用人費用	41,216,897		41,216,897	人事支出
服務費用	624,409	109,904	734,313	業務支出
材料及用品費	57,404	-57,404		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,500	-52,500		
		8,559	8,559	財產損失
		2,332,042	2,332,042	折舊、折耗及攤銷
其他	398,470		398,470	其他支出
本期賸餘(短絀)	-178,504	-1,149,568	-1,328,072	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	6,454,470	83,552,934	90,007,404	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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,836,750	43,362,209
財產收益	36,750	1,288,537
財產孳息收入		65,742
廢舊物品售價收入		31,762
其他財產收入	36,750	1,191,033
政府撥入收入	5,800,000	41,706,000
公庫撥款收入	5,800,000	40,771,000
政府其他撥入收入		935,000
其他收入		367,672
雜項收入		367,672
支出	3,792,009	44,690,281
人事支出	3,445,692	41,216,897
人事支出	3,445,692	41,216,897
業務支出	110,091	734,313
業務支出	110,091	734,313
財產損失	2,784	8,559
財產交易損失	2,784	8,559
折舊、折耗及攤銷	223,959	2,332,042
固定資產折舊	223,650	2,328,947
無形資產攤銷	309	3,095
其他支出	9,483	398,470
其他支出	9,483	398,470

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,044,741	-1,328,072
期初淨資產		89,617,366
解繳公庫		
淨資產調整數		1,718,110
期末淨資產		90,007,404

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。