

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

平衡表

中華民國112年2月28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 | 83,951,422 | 100.00 | 負債 | 2 | 8,439,752 | 10.05 |
| 流動資產 | 11 | 21,360,725 | 25.44 | 流動負債 | 21 | 8,298,743 | 9.89 |
| 現金 | 1101 | 21,198,567 | 25.25 | 應付款項 | 2102 | 8,298,743 | 9.89 |
| 銀行存款 | 110102 | 21,168,567 | 25.22 | 應付代收款 | 210203 | 8,298,743 | 9.89 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 13,019,226 | 15.51 | 代收款 | 210203-1 | 5,307,126 | 6.32 |
| 保管款 | 110102-2 | 8,149,341 | 9.71 | 代辦經費 | 210203-2 | 2,991,617 | 3.56 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 30,000 | 0.04 | 其他負債 | 28 | 141,009 | 0.17 |
| 預付款項 | 1108 | 162,158 | 0.19 | 什項負債 | 2801 | 141,009 | 0.17 |
| 預付費用 | 110804 | 162,158 | 0.19 | 存入保證金 | 280104 | 141,009 | 0.17 |
| 固定資產 | 14 | 62,300,286 | 74.21 | 暫收及待結轉帳項 | 280108 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 1401 | 38,897,460 | 46.33 | 淨資產 | 3 | 75,511,670 | 89.95 |
| 土地 | 140101 | 38,897,460 | 46.33 | 淨資產 | 31 | 75,511,670 | 89.95 |
| 土地改良物 | 1402 | 38,011 | 0.05 | 淨資產 | 3101 | 75,511,670 | 89.95 |
| 土地改良物 | 140201 | 3,801,172 | 4.53 | 累積餘額 | 310101 | 66,075,444 | 78.71 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -3,763,161 | -4.48 | 本期賸餘 | 310102 | 9,436,226 | 11.24 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 17,605,033 | 20.97 | 合計： | | 83,951,422 | |

信託代理與保證資產

835,200

信託代理與保證負債

835,200

保證品

835,200

應付保證品

835,200

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

平衡表

中華民國112年2月28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 | | |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 34,403,667 | 40.98 | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -16,798,634 | -20.01 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 1,948,477 | 2.32 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 5,351,128 | 6.37 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -3,402,651 | -4.05 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 87,954 | 0.10 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 325,785 | 0.39 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -237,831 | -0.28 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 3,723,351 | 4.44 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 7,348,627 | 8.75 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -3,625,276 | -4.32 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 290,411 | 0.35 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 290,411 | 0.35 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 290,411 | 0.35 | | | | |

信託代理與保證資產 835,200

保證品 835,200

信託代理與保證負債

應付保證品

835,200

835,200

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

平衡表

中華民國112年2月28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： | | 83,951,422 | | | | | |

信託代理與保證資產

835,200

信託代理與保證負債

835,200

保證品

835,200

應付保證品

835,200

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣南州鄉溪北國民小學

收入支出表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,749,000 | 20,297,000 |
| 政府撥入收入 | 1,749,000 | 20,297,000 |
| 公庫撥款收入 | 1,749,000 | 19,565,000 |
| 政府其他撥入收入 | | 732,000 |
| 支出 | 2,710,640 | 10,860,774 |
| 人事支出 | 2,452,182 | 10,422,798 |
| 人事支出 | 2,452,182 | 10,422,798 |
| 業務支出 | 46,875 | 47,875 |
| 業務支出 | 46,875 | 47,875 |
| 財產損失 | 350 | 350 |
| 財產交易損失 | 350 | 350 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 168,520 | 337,038 |
| 固定資產折舊 | 168,520 | 337,038 |
| 其他支出 | 42,713 | 52,713 |
| 其他支出 | 42,713 | 52,713 |
| 本期賸餘（短絀） | -961,640 | 9,436,226 |
| 期初淨資產 | | 66,075,444 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 75,511,670 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣南州鄉溪北國民小學

577-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 2 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 | 36,890,000 | 1,749,000 | 1,749,000 | | | 20,297,000 | 20,357,000 | -60,000 | -0.29 |
| 財產收入 | 60,000 | | | | | | 60,000 | -60,000 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 60,000 | | | | | | 60,000 | -60,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 36,830,000 | 1,749,000 | 1,749,000 | | | 20,297,000 | 20,297,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 36,098,000 | 1,749,000 | 1,749,000 | | | 19,565,000 | 19,565,000 | | |
| 政府其他撥入收入 | 732,000 | | | | | 732,000 | 732,000 | | |
| 基金用途 | 38,811,000 | 2,541,770 | 1,749,000 | 792,770 | 45.33 | 10,523,386 | 22,278,000 | -11,754,614 | -52.76 |
| 國民教育計畫 | 38,611,000 | 2,541,770 | 1,749,000 | 792,770 | 45.33 | 10,523,386 | 22,133,000 | -11,609,614 | -52.45 |
| 其他 | 38,611,000 | 2,541,770 | 1,749,000 | 792,770 | 45.33 | 10,523,386 | 22,133,000 | -11,609,614 | -52.45 |
| 建築及設備計畫 | 200,000 | | | | | | 145,000 | -145,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 200,000 | | | | | | 145,000 | -145,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,921,000 | -792,770 | | -792,770 | | 9,773,614 | -1,921,000 | 11,694,614 | -608.78 |
| 期初基金餘額 | 2,256,000 | | | | | 3,437,770 | 2,256,000 | 1,181,770 | 52.38 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 335,000 | | | | | 13,211,384 | 335,000 | 12,876,384 | 3,843.70 |

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣南州鄉溪北國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 2 月 28 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 | 20,297,000 | | 20,297,000 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 20,297,000 | | 20,297,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 10,523,386 | 337,388 | 10,860,774 | 支出 |
| 用人費用 | 10,422,798 | | 10,422,798 | 人事支出 |
| 服務費用 | 30,524 | 17,351 | 47,875 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 16,351 | -16,351 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 1,000 | -1,000 | | |
| | | 350 | 350 | 財產損失 |
| | | 337,038 | 337,038 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 52,713 | | 52,713 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 9,773,614 | -337,388 | 9,436,226 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 3,437,770 | 62,637,674 | 66,075,444 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 13,211,384 | 62,300,286 | 75,511,670 | 期末淨資產 |

註：