

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3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	82,195,839	100.00	負債	2	7,771,407	9.45
流動資產	11	19,691,349	23.96	流動負債	21	7,630,398	9.28
現金	1101	19,691,349	23.96	應付款項	2102	7,630,398	9.28
銀行存款	110102	19,661,349	23.92	應付代收款	210203	7,630,398	9.28
縣庫存款	110102-1	12,262,664	14.92	代收款	210203-1	5,063,407	6.16
保管款	110102-2	7,398,685	9.00	代辦經費	210203-2	2,566,991	3.12
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	0	0.00	什項負債	2801	141,009	0.17
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	141,009	0.17
固定資產	14	62,131,768	75.59	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	47.32	淨資產	3	74,424,432	90.55
土地	140101	38,897,460	47.32	淨資產	31	74,424,432	90.55
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	74,424,432	90.55
土地改良物	140201	3,801,172	4.62	累積餘額	310101	66,075,444	80.39
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.58	本期騰餘	310102	8,348,988	10.16
房屋建築及設備	1404	17,543,638	21.34	合計：		82,195,839	

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3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		
房屋建築及設備	140401	34,403,667	41.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,860,029	-20.51				
機械及設備	1405	1,896,599	2.31				
機械及設備	140501	5,351,128	6.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,454,529	-4.20				
交通及運輸設備	1406	85,911	0.10				
交通及運輸設備	140601	325,785	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-239,874	-0.29				
雜項設備	1407	3,670,149	4.47				
雜項設備	140701	7,348,627	8.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,678,478	-4.48				
其他資產	18	372,722	0.45				
什項資產	1801	372,722	0.45				
暫付及待結轉帳項	180105	372,722	0.45				

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3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：		82,195,839					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,749,000	22,046,000
政府撥入收入	1,749,000	22,046,000
公庫撥款收入	1,749,000	21,314,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	2,836,238	13,697,012
人事支出	2,589,564	13,012,362
人事支出	2,589,564	13,012,362
業務支出	46,207	94,082
業務支出	46,207	94,082
財產損失		350
財產交易損失		350
折舊、折耗及攤銷	168,518	505,556
固定資產折舊	168,518	505,556
其他支出	31,949	84,662
其他支出	31,949	84,662
本期賸餘（短絀）	-1,087,238	8,348,988
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		74,424,432

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 3 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			22,046,000	22,106,000	-60,000	-0.27
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			22,046,000	22,046,000		
公庫撥款收入	36,098,000	1,749,000	1,749,000			21,314,000	21,314,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	38,811,000	2,667,720	1,749,000	918,720	52.53	13,191,106	24,027,000	-10,835,894	-45.10
國民教育計畫	38,611,000	2,667,720	1,749,000	918,720	52.53	13,191,106	23,882,000	-10,690,894	-44.77
其他	38,611,000	2,667,720	1,749,000	918,720	52.53	13,191,106	23,882,000	-10,690,894	-44.77
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	-918,720		-918,720		8,854,894	-1,921,000	10,775,894	-560.95
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					12,292,664	335,000	11,957,664	3,569.45

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 3 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	22,046,000		22,046,000	收入
政府撥入收入	22,046,000		22,046,000	政府撥入收入
基金用途	13,191,106	505,906	13,697,012	支出
用人費用	13,012,362		13,012,362	人事支出
服務費用	70,169	23,913	94,082	業務支出
材料及用品費	22,913	-22,913		
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
		505,556	505,556	折舊、折耗及攤銷
其他	84,662		84,662	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,854,894	-505,906	8,348,988	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	12,292,664	62,131,768	74,424,432	期末淨資產

註：