

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4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	80,251,565	100.00	負債	2	6,602,557	8.23
流動資產	11	17,672,949	22.02	流動負債	21	6,461,548	8.05
現金	1101	17,672,949	22.02	應付款項	2102	6,461,548	8.05
銀行存款	110102	17,642,949	21.98	應付代收款	210203	6,461,548	8.05
縣庫存款	110102-1	11,496,616	14.33	代收款	210203-1	3,860,935	4.81
保管款	110102-2	6,146,333	7.66	代辦經費	210203-2	2,600,613	3.24
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	其他負債	28	141,009	0.18
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	141,009	0.18
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	141,009	0.18
固定資產	14	61,995,248	77.25	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	48.47	淨資產	3	73,649,008	91.77
土地	140101	38,897,460	48.47	淨資產	31	73,649,008	91.77
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	73,649,008	91.77
土地改良物	140201	3,801,172	4.74	累積餘額	310101	66,075,444	82.34
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.69	本期賸餘	310102	7,573,564	9.44
房屋建築及設備	1404	17,482,244	21.78	合計：		80,251,565	

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4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		
房屋建築及設備	140401	34,403,667	42.87				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,921,423	-21.09				
機械及設備	1405	1,844,721	2.30				
機械及設備	140501	5,351,128	6.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,506,407	-4.37				
交通及運輸設備	1406	115,866	0.14				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.45				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-241,919	-0.30				
雜項設備	1407	3,616,946	4.51				
雜項設備	140701	7,348,627	9.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,731,681	-4.65				
無形資產	16	127,144	0.16				
無形資產	1601	127,144	0.16				
電腦軟體	160102	127,144	0.16				

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4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		
其他資產	18	456,224	0.57				
什項資產	1801	456,224	0.57				
暫付及待結轉帳項	180105	456,224	0.57				
合計：		80,251,565					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,156,088	24,202,088
財產收益	169,088	169,088
其他財產收入	169,088	169,088
政府撥入收入	1,987,000	24,033,000
公庫撥款收入	1,987,000	23,301,000
政府其他撥入收入		732,000
支出	2,931,512	16,628,524
人事支出	2,703,571	15,715,933
人事支出	2,703,571	15,715,933
業務支出	17,912	111,994
業務支出	17,912	111,994
財產損失		350
財產交易損失		350
折舊、折耗及攤銷	178,464	684,020
固定資產折舊	168,520	674,076
無形資產攤銷	9,944	9,944
其他支出	31,565	116,227
其他支出	31,565	116,227
本期賸餘（短絀）	-775,424	7,573,564
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		73,649,008

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 4 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	1,987,000	1,987,000			24,033,000	24,093,000	-60,000	-0.25
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	1,987,000	1,987,000			24,033,000	24,033,000		
公庫撥款收入	36,098,000	1,987,000	1,987,000			23,301,000	23,301,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
基金用途	38,811,000	2,753,048	1,987,000	766,048	38.55	15,944,154	26,014,000	-10,069,846	-38.71
國民教育計畫	38,611,000	2,753,048	1,987,000	766,048	38.55	15,944,154	25,869,000	-9,924,846	-38.37
其他	38,611,000	2,753,048	1,987,000	766,048	38.55	15,944,154	25,869,000	-9,924,846	-38.37
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	-766,048		-766,048		8,088,846	-1,921,000	10,009,846	-521.07
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					11,526,616	335,000	11,191,616	3,340.78

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 4 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	24,033,000	169,088	24,202,088	收入
財產收入		169,088	169,088	財產收益
政府撥入收入	24,033,000		24,033,000	政府撥入收入
基金用途	15,944,154	684,370	16,628,524	支出
用人費用	15,715,933		15,715,933	人事支出
服務費用	86,568	25,426	111,994	業務支出
材料及用品費	24,426	-24,426		
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
		684,020	684,020	折舊、折耗及攤銷
其他	116,227		116,227	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,088,846	-515,282	7,573,564	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	11,526,616	62,122,392	73,649,008	期末淨資產

註：