

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5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	78,744,630	100.00	負債	2	6,153,509	7.81
流動資產	11	16,414,324	20.85	流動負債	21	6,012,500	7.64
現金	1101	16,414,324	20.85	應付款項	2102	6,012,500	7.64
銀行存款	110102	16,384,324	20.81	應付代收款	210203	6,012,500	7.64
縣庫存款	110102-1	10,609,921	13.47	代收款	210203-1	2,982,837	3.79
保管款	110102-2	5,774,403	7.33	代辦經費	210203-2	3,029,663	3.85
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	61,826,646	78.52	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	49.40	淨資產	3	72,591,121	92.19
土地	140101	38,897,460	49.40	淨資產	31	72,591,121	92.19
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	72,591,121	92.19
土地改良物	140201	3,801,172	4.83	累積餘額	310101	66,075,444	83.91
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.78	本期騰餘	310102	6,515,677	8.27
房屋建築及設備	1404	17,420,849	22.12	合計：		78,744,630	

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5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	43.69				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-16,982,818	-21.57				
機械及設備	1405	1,793,093	2.28				
機械及設備	140501	5,351,128	6.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,558,035	-4.52				
交通及運輸設備	1406	113,489	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	-244,296	-0.31				
雜項設備	1407	3,563,744	4.53				
雜項設備	140701	7,348,627	9.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,784,883	-4.81				
無形資產	16	124,554	0.16				
無形資產	1601	124,554	0.16				
電腦軟體	160102	124,554	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5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		
其他資產	18	379,106	0.48				
什項資產	1801	379,106	0.48				
暫付及待結轉帳項	180105	379,106	0.48				
合計：		78,744,630					

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,787,763	25,989,851
勞務收入	60	60
服務收入	60	60
財產收益	30,178	199,266
其他財產收入	30,178	199,266
政府撥入收入	1,749,000	25,782,000
公庫撥款收入	1,749,000	25,050,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入	8,525	8,525
雜項收入	8,525	8,525
支出	2,845,650	19,474,174
人事支出	2,608,327	18,324,260
人事支出	2,608,327	18,324,260
業務支出	43,579	155,573
業務支出	43,579	155,573
財產損失		350
財產交易損失		350
折舊、折耗及攤銷	171,192	855,212
固定資產折舊	168,602	842,678
無形資產攤銷	2,590	12,534
其他支出	22,552	138,779
其他支出	22,552	138,779
本期賸餘（短絀）	-1,057,887	6,515,677
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		72,591,121

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

577-12

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 5 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	25,820,763	169,088	25,989,851	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	30,178	169,088	199,266	財產收益
政府撥入收入	25,782,000		25,782,000	政府撥入收入
其他收入	8,525		8,525	其他收入
基金用途	18,618,612	855,562	19,474,174	支出
用人費用	18,324,260		18,324,260	人事支出
服務費用	118,962	36,611	155,573	業務支出
材料及用品費	35,611	-35,611		
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
		855,212	855,212	折舊、折耗及攤銷
其他	138,779		138,779	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,202,151	-686,474	6,515,677	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	10,639,921	61,951,200	72,591,121	期末淨資產

註：

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 5 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	1,787,763	1,749,000	38,763	2.22	25,820,763	25,842,000	-21,237	-0.08
勞務收入		60		60		60		60	
服務收入		60		60		60		60	
財產收入	60,000	30,178		30,178		30,178	60,000	-29,822	-49.70
其他財產收入	60,000	30,178		30,178		30,178	60,000	-29,822	-49.70
政府撥入收入	36,830,000	1,749,000	1,749,000			25,782,000	25,782,000		
公庫撥款收入	36,098,000	1,749,000	1,749,000			25,050,000	25,050,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
其他收入		8,525		8,525		8,525		8,525	
雜項收入		8,525		8,525		8,525		8,525	
基金用途	38,811,000	2,674,458	1,749,000	925,458	52.91	18,618,612	27,763,000	-9,144,388	-32.94
國民教育計畫	38,611,000	2,674,458	1,749,000	925,458	52.91	18,618,612	27,618,000	-8,999,388	-32.59
其他	38,611,000	2,674,458	1,749,000	925,458	52.91	18,618,612	27,618,000	-8,999,388	-32.59
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	-886,695		-886,695		7,202,151	-1,921,000	9,123,151	-474.92
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					10,639,921	335,000	10,304,921	3,076.10

註：