

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 6 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	1,757,860	1,749,000	8,860	0.51	27,578,623	27,591,000	-12,377	-0.04
勞務收入						60		60	
服務收入						60		60	
財產收入	60,000	8,860		8,860		39,038	60,000	-20,962	-34.94
財產處分收入		8,860		8,860		8,860		8,860	
其他財產收入	60,000					30,178	60,000	-29,822	-49.70
政府撥入收入	36,830,000	1,749,000	1,749,000			27,531,000	27,531,000		
公庫撥款收入	36,098,000	1,749,000	1,749,000			26,799,000	26,799,000		
政府其他撥入收入	732,000					732,000	732,000		
其他收入						8,525		8,525	
雜項收入						8,525		8,525	
基金用途	38,811,000	2,542,949	1,749,000	793,949	45.39	21,161,561	29,512,000	-8,350,439	-28.30
國民教育計畫	38,611,000	2,542,949	1,749,000	793,949	45.39	21,161,561	29,367,000	-8,205,439	-27.94
其他	38,611,000	2,542,949	1,749,000	793,949	45.39	21,161,561	29,367,000	-8,205,439	-27.94
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	-785,089		-785,089		6,417,062	-1,921,000	8,338,062	-434.05
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					9,854,832	335,000	9,519,832	2,841.74

註：

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6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	81,090,611	100.00	負債	2	9,317,076	11.49
流動資產	11	18,764,016	23.14	流動負債	21	9,011,427	11.11
現金	1101	18,764,016	23.14	應付款項	2102	9,011,427	11.11
銀行存款	110102	18,734,016	23.10	應付代收款	210203	9,011,427	11.11
縣庫存款	110102-1	9,824,832	12.12	代收款	210203-1	6,246,439	7.70
保管款	110102-2	8,909,184	10.99	代辦經費	210203-2	2,764,988	3.41
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	其他負債	28	305,649	0.38
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	305,649	0.38
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	305,649	0.38
固定資產	14	61,796,739	76.21	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	47.97	淨資產	3	71,773,535	88.51
土地	140101	38,897,460	47.97	淨資產	31	71,773,535	88.51
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	71,773,535	88.51
土地改良物	140201	3,801,172	4.69	累積餘額	310101	66,075,444	81.48
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.64	本期賸餘	310102	5,698,091	7.03
房屋建築及設備	1404	17,359,455	21.41	合計：		81,090,611	

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6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	42.43				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,044,212	-21.02				
機械及設備	1405	1,741,845	2.15				
機械及設備	140501	5,351,128	6.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,609,283	-4.45				
交通及運輸設備	1406	111,110	0.14				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-246,675	-0.30				
雜項設備	1407	3,648,858	4.50				
雜項設備	140701	7,320,377	9.03				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,671,519	-4.53				
無形資產	16	121,964	0.15				
無形資產	1601	121,964	0.15				
電腦軟體	160102	121,964	0.15				

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6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	407,892	0.50				
什項資產	1801	407,892	0.50				
暫付及待結轉帳項	180105	407,892	0.50				
合計：		81,090,611					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,897,860	27,887,711
勞務收入		60
服務收入		60
財產收益	148,860	348,126
廢舊物品售價收入	8,860	8,860
其他財產收入	140,000	339,266
政府撥入收入	1,749,000	27,531,000
公庫撥款收入	1,749,000	26,799,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		8,525
雜項收入		8,525
支出	2,715,446	22,189,620
人事支出	2,468,196	20,792,456
人事支出	2,468,196	20,792,456
業務支出	52,034	207,607
業務支出	52,034	207,607
財產損失	1,683	2,033
財產交易損失	1,683	2,033
折舊、折耗及攤銷	170,814	1,026,026
固定資產折舊	168,224	1,010,902
無形資產攤銷	2,590	15,124
其他支出	22,719	161,498
其他支出	22,719	161,498

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-817,586	5,698,091
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		71,773,535

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 6 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	27,578,623	309,088	27,887,711	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	39,038	309,088	348,126	財產收益
政府撥入收入	27,531,000		27,531,000	政府撥入收入
其他收入	8,525		8,525	其他收入
基金用途	21,161,561	1,028,059	22,189,620	支出
用人費用	20,792,456		20,792,456	人事支出
服務費用	169,956	37,651	207,607	業務支出
材料及用品費	36,651	-36,651		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,033	2,033	財產損失
		1,026,026	1,026,026	折舊、折耗及攤銷
其他	161,498		161,498	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,417,062	-718,971	5,698,091	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	9,854,832	61,918,703	71,773,535	期末淨資產

註：