

## 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7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	80,314,831	100.00	負債	2	8,647,585	10.77
流動資產	11	18,105,382	22.54	流動負債	21	8,341,936	10.39
現金	1101	18,105,382	22.54	應付款項	2102	8,341,936	10.39
銀行存款	110102	18,075,382	22.51	應付代收款	210203	8,341,936	10.39
縣庫存款	110102-1	9,851,370	12.27	代收款	210203-1	5,490,320	6.84
保管款	110102-2	8,224,012	10.24	代辦經費	210203-2	2,851,616	3.55
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	61,666,502	76.78	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	48.43	淨資產	3	71,667,246	89.23
土地	140101	38,897,460	48.43	淨資產	31	71,667,246	89.23
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	71,667,246	89.23
土地改良物	140201	3,801,172	4.73	累積餘額	310101	66,075,444	82.27
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.69	本期賸餘	310102	5,591,802	6.96
房屋建築及設備	1404	17,298,060	21.54	合計：		80,314,831	

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7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	42.84				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,105,607	-21.30				
機械及設備	1405	1,690,597	2.10				
機械及設備	140501	5,351,128	6.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,660,531	-4.56				
交通及運輸設備	1406	108,733	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	-249,052	-0.31				
雜項設備	1407	3,633,641	4.52				
雜項設備	140701	7,360,377	9.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,726,736	-4.64				
無形資產	16	119,374	0.15				
無形資產	1601	119,374	0.15				
電腦軟體	160102	119,374	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7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	423,573	0.53				
什項資產	1801	423,573	0.53				
暫付及待結轉帳項	180105	423,573	0.53				
合計：		80,314,831					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,105,408	29,993,119
勞務收入		60
服務收入		60
財產收益	1,408	349,534
財產孳息收入	1,408	1,408
廢舊物品售價收入		8,860
其他財產收入		339,266
政府撥入收入	2,104,000	29,635,000
公庫撥款收入	2,104,000	28,903,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		8,525
雜項收入		8,525
支出	2,211,697	24,401,317
人事支出	1,931,909	22,724,365
人事支出	1,931,909	22,724,365
業務支出	40,126	247,733
業務支出	40,126	247,733
財產損失		2,033
財產交易損失		2,033
折舊、折耗及攤銷	172,827	1,198,853
固定資產折舊	170,237	1,181,139
無形資產攤銷	2,590	17,714
其他支出	66,835	228,333
其他支出	66,835	228,333

## 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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-106,289	5,591,802
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		71,667,246

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 7 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	2,105,408	2,104,000	1,408	0.07	29,684,031	29,695,000	-10,969	-0.04
勞務收入						60		60	
服務收入						60		60	
財產收入	60,000	1,408		1,408		40,446	60,000	-19,554	-32.59
財產處分收入						8,860		8,860	
利息收入		1,408		1,408		1,408		1,408	
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	2,104,000	2,104,000			29,635,000	29,635,000		
公庫撥款收入	36,098,000	2,104,000	2,104,000			28,903,000	28,903,000		
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	2,078,870	2,104,000	-25,130	-1.19	23,240,431	31,616,000	-8,375,569	-26.49
國民教育計畫	38,611,000	2,038,870	2,049,000	-10,130	-0.49	23,200,431	31,416,000	-8,215,569	-26.15
其他	38,611,000	2,038,870	2,049,000	-10,130	-0.49	23,200,431	31,416,000	-8,215,569	-26.15
建築及設備計畫	200,000	40,000	55,000	-15,000	-27.27	40,000	200,000	-160,000	-80.00
購建固定資產	200,000	40,000	55,000	-15,000	-27.27	40,000	200,000	-160,000	-80.00
本期賸餘(短絀)	-1,921,000	26,538		26,538		6,443,600	-1,921,000	8,364,600	-435.43
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					9,881,370	335,000	9,546,370	2,849.66

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

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 7 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	29,684,031	309,088	29,993,119	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	40,446	309,088	349,534	財產收益
政府撥入收入	29,635,000		29,635,000	政府撥入收入
其他收入	8,525		8,525	其他收入
基金用途	23,240,431	1,160,886	24,401,317	支出
用人費用	22,724,365		22,724,365	人事支出
服務費用	206,173	41,560	247,733	業務支出
材料及用品費	40,560	-40,560		
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
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	40,000	-40,000		
		1,198,853	1,198,853	折舊、折耗及攤銷
其他	228,333		228,333	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,443,600	-851,798	5,591,802	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	9,881,370	61,785,876	71,667,246	期末淨資產

註：