

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 8 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			31,433,031	31,444,000	-10,969	-0.03
勞務收入						60		60	
服務收入						60		60	
財產收入	60,000					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	
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			31,384,000	31,384,000		
公庫撥款收入	36,098,000	1,749,000	1,749,000			30,652,000	30,652,000		
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	2,471,367	1,749,000	722,367	41.30	25,711,798	33,365,000	-7,653,202	-22.94
國民教育計畫	38,611,000	2,389,527	1,749,000	640,527	36.62	25,589,958	33,165,000	-7,575,042	-22.84
其他	38,611,000	2,389,527	1,749,000	640,527	36.62	25,589,958	33,165,000	-7,575,042	-22.84
建築及設備計畫	200,000	81,840		81,840		121,840	200,000	-78,160	-39.08
購建固定資產	200,000	81,840		81,840		121,840	200,000	-78,160	-39.08
本期賸餘(短絀)	-1,921,000	-722,367		-722,367		5,721,233	-1,921,000	7,642,233	-397.83
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					9,159,003	335,000	8,824,003	2,634.03

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8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	78,759,621	100.00	負債	2	7,810,607	9.92
流動資產	11	16,954,381	21.53	流動負債	21	7,504,958	9.53
現金	1101	16,954,381	21.53	應付款項	2102	7,504,958	9.53
銀行存款	110102	16,924,381	21.49	應付代收款	210203	7,504,958	9.53
縣庫存款	110102-1	9,129,003	11.59	代收款	210203-1	4,584,106	5.82
保管款	110102-2	7,795,378	9.90	代辦經費	210203-2	2,920,852	3.71
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	其他負債	28	305,649	0.39
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	305,649	0.39
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	305,649	0.39
固定資產	14	61,673,229	78.31	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	49.39	淨資產	3	70,949,014	90.08
土地	140101	38,897,460	49.39	淨資產	31	70,949,014	90.08
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	70,949,014	90.08
土地改良物	140201	3,801,172	4.83	累積餘額	310101	66,075,444	83.90
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.78	本期賸餘	310102	4,873,570	6.19
房屋建築及設備	1404	17,236,666	21.89	合計：		78,759,621	

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8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	43.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,167,001	-21.80				
機械及設備	1405	1,799,815	2.29				
機械及設備	140501	5,517,128	7.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,717,313	-4.72				
交通及運輸設備	1406	106,354	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	-251,431	-0.32				
雜項設備	1407	3,594,923	4.56				
雜項設備	140701	7,376,877	9.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,781,954	-4.80				
無形資產	16	116,782	0.15				
無形資產	1601	116,782	0.15				
電腦軟體	160102	116,782	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8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	15,229	0.02				
什項資產	1801	15,229	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	15,229	0.02				
合計：		78,759,621					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,849,660	31,842,779
勞務收入		60
服務收入		60
財產收益	100,660	450,194
財產孳息收入		1,408
廢舊物品售價收入		8,860
其他財產收入	100,660	439,926
政府撥入收入	1,749,000	31,384,000
公庫撥款收入	1,749,000	30,652,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		8,525
雜項收入		8,525
支出	2,567,892	26,969,209
人事支出	2,306,291	25,030,656
人事支出	2,306,291	25,030,656
業務支出	48,256	295,989
業務支出	48,256	295,989
財產損失		2,033
財產交易損失		2,033
折舊、折耗及攤銷	178,365	1,377,218
固定資產折舊	175,773	1,356,912
無形資產攤銷	2,592	20,306
其他支出	34,980	263,313
其他支出	34,980	263,313

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-718,232	4,873,570
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		70,949,014

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

577-13

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 8 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	31,433,031	409,748	31,842,779	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	40,446	409,748	450,194	財產收益
政府撥入收入	31,384,000		31,384,000	政府撥入收入
其他收入	8,525		8,525	其他收入
基金用途	25,711,798	1,257,411	26,969,209	支出
用人費用	25,030,656		25,030,656	人事支出
服務費用	254,429	41,560	295,989	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	121,840	-121,840		
		1,377,218	1,377,218	折舊、折耗及攤銷
其他	263,313		263,313	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,721,233	-847,663	4,873,570	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	9,159,003	61,790,011	70,949,014	期末淨資產

註：