

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 11 月 1 日 至 11 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	36,917,372	658,318	37,575,690	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	78,787	658,318	737,105	財產收益
政府撥入收入	36,830,000		36,830,000	政府撥入收入
其他收入	8,525		8,525	其他收入
基金用途	36,549,140	1,747,114	38,296,254	支出
用人費用	35,406,508		35,406,508	人事支出
服務費用	384,408	61,924	446,332	業務支出
材料及用品費	60,924	-60,924		
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	157,840	-157,840		
		1,902,921	1,902,921	折舊、折耗及攤銷
其他	538,460		538,460	其他支出
本期賸餘(短絀)	368,232	-1,088,796	-720,564	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	3,806,002	61,548,878	65,354,880	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

## 收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	38,341	37,575,690
勞務收入		60
服務收入		60
財產收益	38,341	737,105
財產孳息收入		1,408
廢舊物品售價收入		8,860
財產交易利益		20,670
其他財產收入	38,341	706,167
政府撥入收入		36,830,000
公庫撥款收入		36,098,000
政府其他撥入收入		732,000
其他收入		8,525
雜項收入		8,525
支出	2,765,612	38,296,254
人事支出	2,489,888	35,406,508
人事支出	2,489,888	35,406,508
業務支出	44,722	446,332
業務支出	44,722	446,332
財產損失		2,033
財產交易損失		2,033
折舊、折耗及攤銷	175,588	1,902,921
固定資產折舊	172,998	1,874,843
無形資產攤銷	2,590	28,078
其他支出	55,414	538,460
其他支出	55,414	538,460

## 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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,727,271	-720,564
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		65,354,880

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

## 平衡表

中華民國112年11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	72,396,662	100.00	負債	2	7,041,782	9.73
流動資產	11	10,834,742	14.97	流動負債	21	6,736,133	9.30
現金	1101	10,834,742	14.97	應付款項	2102	6,736,133	9.30
銀行存款	110102	10,804,742	14.92	應付代收款	210203	6,736,133	9.30
縣庫存款	110102-1	3,776,002	5.22	代收款	210203-1	3,817,889	5.27
保管款	110102-2	7,028,740	9.71	代辦經費	210203-2	2,918,244	4.03
零用及週轉金	110103	30,000	0.04	其他負債	28	305,649	0.42
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	305,649	0.42
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	305,649	0.42
固定資產	14	61,439,868	84.87	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	1401	38,897,460	53.73	淨資產	3	65,354,880	90.27
土地	140101	38,897,460	53.73	淨資產	31	65,354,880	90.27
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	3101	65,354,880	90.27
土地改良物	140201	3,801,172	5.25	累積餘額	310101	66,075,444	91.27
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-5.20	本期短絀	310103	-720,564	-1.00
房屋建築及設備	1404	17,052,482	23.55	合計：		72,396,662	

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11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	47.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,351,185	-23.97				
機械及設備	1405	1,681,088	2.32				
機械及設備	140501	5,562,798	7.68				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,881,710	-5.36				
交通及運輸設備	1406	99,221	0.14				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-258,564	-0.36				
雜項設備	1407	3,671,606	5.07				
雜項設備	140701	7,615,777	10.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,944,171	-5.45				
無形資產	16	109,010	0.15				
無形資產	1601	109,010	0.15				
電腦軟體	160102	109,010	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11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	13,042	0.02				
什項資產	1801	13,042	0.02				
暫付及待結轉帳項	180105	13,042	0.02				
合計：		72,396,662					

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

577-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 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	38,341		38,341		36,917,372	36,890,000	27,372	0.07
勞務收入						60		60	
服務收入						60		60	
財產收入	60,000	38,341		38,341		78,787	60,000	18,787	31.31
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	38,341		38,341		68,519	60,000	8,519	14.20
政府撥入收入	36,830,000					36,830,000	36,830,000		
公庫撥款收入	36,098,000					36,098,000	36,098,000		
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	2,590,024		2,590,024		36,549,140	38,811,000	-2,261,860	-5.83
國民教育計畫	38,611,000	2,590,024		2,590,024		36,391,300	38,611,000	-2,219,700	-5.75
其他	38,611,000	2,590,024		2,590,024		36,391,300	38,611,000	-2,219,700	-5.75
建築及設備計畫	200,000					157,840	200,000	-42,160	-21.08
購建固定資產	200,000					157,840	200,000	-42,160	-21.08
本期賸餘(短絀)	-1,921,000	-2,551,683		-2,551,683		368,232	-1,921,000	2,289,232	-119.17
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					3,806,002	335,000	3,471,002	1,036.12

註：