

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 12 月 1 日 至 12 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	36,917,372	668,318	37,585,690	收入
勞務收入	60		60	勞務收入
財產收入	78,787	668,318	747,105	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	36,892,223	1,920,549	38,812,772	支出
用人費用	35,605,810		35,605,810	人事支出
服務費用	446,106	92,793	538,899	業務支出
材料及用品費	77,093	-77,093		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,700	-15,700		
		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		
		2,076,356	2,076,356	折舊、折耗及攤銷
其他	589,674		589,674	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,149	-1,252,231	-1,227,082	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	3,462,919	61,385,443	64,848,362	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,000	37,585,690
勞務收入		60
服務收入		60
財產收益	10,000	747,105
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	10,000	716,167
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	516,518	38,812,772
人事支出	199,302	35,605,810
人事支出	199,302	35,605,810
業務支出	92,567	538,899
業務支出	92,567	538,899
財產損失		2,033
財產交易損失		2,033
折舊、折耗及攤銷	173,435	2,076,356
固定資產折舊	170,843	2,045,686
無形資產攤銷	2,592	30,670
其他支出	51,214	589,674
其他支出	51,214	589,674

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-506,518	-1,227,082
期初淨資產		66,075,444
解繳公庫		
期末淨資產		64,848,362

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12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	74,918,528	100.00	負債	2	10,070,166	13.44
流動資產	11	13,523,677	18.05	流動負債	21	9,764,517	13.03
現金	1101	13,523,677	18.05	應付款項	2102	9,764,517	13.03
銀行存款	110102	13,523,677	18.05	應付代收款	210203	9,764,517	13.03
縣庫存款	110102-1	3,462,919	4.62	代收款	210203-1	6,793,789	9.07
保管款	110102-2	10,060,758	13.43	代辦經費	210203-2	2,970,728	3.97
預付款項	1108	0	0.00	其他負債	28	305,649	0.41
預付費用	110804	0	0.00	什項負債	2801	305,649	0.41
固定資產	14	61,269,025	81.78	存入保證金	280104	305,649	0.41
土地	1401	38,897,460	51.92	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
土地	140101	38,897,460	51.92	淨資產	3	64,848,362	86.56
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	31	64,848,362	86.56
土地改良物	140201	3,801,172	5.07	淨資產	3101	64,848,362	86.56
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-5.02	累積餘額	310101	64,848,362	86.56
房屋建築及設備	1404	16,991,088	22.68	合計：		74,918,528	
房屋建築及設備	140401	34,403,667	45.92				

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 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12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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,412,579	-23.24				
機械及設備	1405	1,628,507	2.17				
機械及設備	140501	5,562,798	7.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,934,291	-5.25				
交通及運輸設備	1406	96,946	0.13				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.48				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-260,839	-0.35				
雜項設備	1407	3,617,013	4.83				
雜項設備	140701	7,615,777	10.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,998,764	-5.34				
無形資產	16	116,418	0.16				
無形資產	1601	116,418	0.16				
電腦軟體	160102	116,418	0.16				
其他資產	18	9,408	0.01				

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12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		
什項資產	1801	9,408	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	9,408	0.01				
合計：		74,918,528					

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 12 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					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					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					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	343,083		343,083		36,892,223	38,811,000	-1,918,777	-4.94
國民教育計畫	38,611,000	343,083		343,083		36,734,383	38,611,000	-1,876,617	-4.86
其他	38,611,000	343,083		343,083		36,734,383	38,611,000	-1,876,617	-4.86
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	-343,083		-343,083		25,149	-1,921,000	1,946,149	-101.31
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					3,462,919	335,000	3,127,919	933.71

註：