

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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	20,041,000	90,100	20,131,100	收入
財產收入		90,100	90,100	財產收益
政府撥入收入	20,041,000		20,041,000	政府撥入收入
基金用途	7,738,292	173,850	7,912,142	支出
用人費用	7,736,292		7,736,292	人事支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000		2,000	業務支出
		173,850	173,850	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,302,708	-83,750	12,218,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,462,919	61,385,443	64,848,362	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	15,765,627	61,301,693	77,067,320	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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	20,131,100	20,131,100
財產收益	90,100	90,100
其他財產收入	90,100	90,100
政府撥入收入	20,041,000	20,041,000
公庫撥款收入	19,113,000	19,113,000
政府其他撥入收入	928,000	928,000
支出	7,912,142	7,912,142
人事支出	7,736,292	7,736,292
人事支出	7,736,292	7,736,292
業務支出	2,000	2,000
業務支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	173,850	173,850
固定資產折舊	170,843	170,843
無形資產攤銷	3,007	3,007
本期賸餘（短絀）	12,218,958	12,218,958
期初淨資產		64,848,362
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		77,067,320

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1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	85,301,182	100.00	負債	2	8,233,862	9.65
流動資產	11	23,684,305	27.77	流動負債	21	7,928,213	9.29
現金	1101	23,684,305	27.77	應付款項	2102	7,928,213	9.29
銀行存款	110102	23,650,305	27.73	應付代收款	210203	7,928,213	9.29
縣庫存款	110102-1	15,731,627	18.44	代收款	210203-1	5,708,555	6.69
保管款	110102-2	7,918,678	9.28	代辦經費	210203-2	2,219,658	2.60
零用及週轉金	110103	34,000	0.04	其他負債	28	305,649	0.36
固定資產	14	61,142,282	71.68	什項負債	2801	305,649	0.36
土地	1401	38,897,460	45.60	存入保證金	280104	305,649	0.36
土地	140101	38,897,460	45.60	淨資產	3	77,067,320	90.35
土地改良物	1402	38,011	0.04	淨資產	31	77,067,320	90.35
土地改良物	140201	3,801,172	4.46	淨資產	3101	77,067,320	90.35
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.41	累積餘額	310101	64,848,362	76.02
房屋建築及設備	1404	16,929,693	19.85	本期賸餘	310102	12,218,958	14.32
房屋建築及設備	140401	34,403,667	40.33	淨資產調整數	310104		
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29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113年1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	-17,473,974	-20.49	合計：		85,301,182	
機械及設備	1405	1,575,925	1.85				
機械及設備	140501	5,562,798	6.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,986,873	-4.67				
交通及運輸設備	1406	94,672	0.11				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.42				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-263,113	-0.31				
雜項設備	1407	3,606,521	4.23				
雜項設備	140701	7,659,877	8.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,053,356	-4.75				
無形資產	16	159,411	0.19				
無形資產	1601	159,411	0.19				
電腦軟體	160102	159,411	0.19				
其他資產	18	315,184	0.37				

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29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113年1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	315,184	0.37				
暫付及待結轉帳項	180105	315,184	0.37				
合計：		85,301,182					

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29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 113 年 1 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	39,822,000	20,041,000	20,101,000	-60,000	-0.30	20,041,000	20,101,000	-60,000	-0.30
財產收入	60,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
其他財產收入	60,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
政府撥入收入	39,762,000	20,041,000	20,041,000			20,041,000	20,041,000		
公庫撥款收入	38,834,000	19,113,000	19,113,000			19,113,000	19,113,000		
政府其他撥入收入	928,000	928,000	928,000			928,000	928,000		
基金用途	40,994,000	7,738,292	21,273,000	-13,534,708	-63.62	7,738,292	21,273,000	-13,534,708	-63.62
國民教育計畫	40,782,000	7,738,292	21,116,000	-13,377,708	-63.35	7,738,292	21,116,000	-13,377,708	-63.35
其他	40,782,000	7,738,292	21,116,000	-13,377,708	-63.35	7,738,292	21,116,000	-13,377,708	-63.35
建築及設備計畫	212,000		157,000	-157,000	-100.00		157,000	-157,000	-100.00
購建固定資產	212,000		157,000	-157,000	-100.00		157,000	-157,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,172,000	12,302,708	-1,172,000	13,474,708	-1,149.72	12,302,708	-1,172,000	13,474,708	-1,149.72
期初基金餘額	1,517,000					3,462,919	1,517,000	1,945,919	128.27
解繳公庫									
期末基金餘額	345,000					15,765,627	345,000	15,420,627	4,469.75

註：