

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 5 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	27,877,094	551,959	28,429,053	收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	31,794	551,959	583,753	財產收益
政府撥入收入	27,844,000		27,844,000	政府撥入收入
其他收入	1,200		1,200	其他收入
基金用途	17,917,609	925,105	18,842,714	支出
用人費用	17,644,564		17,644,564	人事支出
服務費用	157,786	22,989	180,775	業務支出
材料及用品費	20,989	-20,989		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		925,105	925,105	折舊、折耗及攤銷
其他	92,270		92,270	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,959,485	-373,146	9,586,339	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	13,422,404	61,012,297	74,434,701	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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,919,218	28,429,053
勞務收入	40	100
服務收入	40	100
財產收益	30,178	583,753
財產孳息收入		1,616
財產交易利益		364,655
其他財產收入	30,178	217,482
政府撥入收入	1,889,000	27,844,000
公庫撥款收入	1,889,000	26,916,000
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		1,200
雜項收入		1,200
支出	2,736,241	18,842,714
人事支出	2,422,253	17,644,564
人事支出	2,422,253	17,644,564
業務支出	78,376	180,775
業務支出	78,376	180,775
折舊、折耗及攤銷	186,677	925,105
固定資產折舊	179,837	894,734
無形資產攤銷	6,840	30,371
其他支出	48,935	92,270
其他支出	48,935	92,270

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-817,023	9,586,339
期初淨資產		64,848,362
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,434,701

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5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	80,411,196	100.00	負債	2	5,976,495	7.43
流動資產	11	18,771,745	23.34	流動負債	21	5,680,659	7.06
現金	1101	18,771,745	23.34	應付款項	2102	5,680,659	7.06
銀行存款	110102	18,737,745	23.30	應付代收款	210203	5,680,659	7.06
縣庫存款	110102-1	13,388,404	16.65	代收款	210203-1	3,066,327	3.81
保管款	110102-2	5,349,341	6.65	代辦經費	210203-2	2,614,332	3.25
零用及週轉金	110103	34,000	0.04	其他負債	28	295,836	0.37
固定資產	14	60,880,250	75.71	什項負債	2801	295,836	0.37
土地	1401	38,897,460	48.37	存入保證金	280104	295,836	0.37
土地	140101	38,897,460	48.37	淨資產	3	74,434,701	92.57
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	31	74,434,701	92.57
土地改良物	140201	3,801,172	4.73	淨資產	3101	74,434,701	92.57
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.68	累積餘額	310101	64,848,362	80.65
房屋建築及設備	1404	16,684,115	20.75	本期賸餘	310102	9,586,339	11.92
房屋建築及設備	140401	34,403,667	42.78	淨資產調整數	310104		

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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5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	-17,719,552	-22.04	合計：		80,411,196	
機械及設備	1405	1,712,301	2.13				
機械及設備	140501	5,946,353	7.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,234,052	-5.27				
交通及運輸設備	1406	85,574	0.11				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-272,211	-0.34				
雜項設備	1407	3,462,789	4.31				
雜項設備	140701	7,738,181	9.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,275,392	-5.32				
無形資產	16	132,047	0.16				
無形資產	1601	132,047	0.16				
電腦軟體	160102	132,047	0.16				
其他資產	18	627,154	0.78				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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5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	627,154	0.78				
暫付及待結轉帳項	180105	627,154	0.78				
合計：		80,411,196					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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 5 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	1,919,218	1,889,000	30,218	1.60	27,877,094	27,904,000	-26,906	-0.10
勞務收入		40		40		100		100	
服務收入		40		40		100		100	
財產收入	60,000	30,178		30,178		31,794	60,000	-28,206	-47.01
利息收入						1,616		1,616	
其他財產收入	60,000	30,178		30,178		30,178	60,000	-29,822	-49.70
政府撥入收入	39,762,000	1,889,000	1,889,000			27,844,000	27,844,000		
公庫撥款收入	38,834,000	1,889,000	1,889,000			26,916,000	26,916,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入						1,200		1,200	
雜項收入						1,200		1,200	
基金用途	40,994,000	2,549,564	1,889,000	660,564	34.97	17,917,609	29,076,000	-11,158,391	-38.38
國民教育計畫	40,782,000	2,549,564	1,889,000	660,564	34.97	17,917,609	28,919,000	-11,001,391	-38.04
其他	40,782,000	2,549,564	1,889,000	660,564	34.97	17,917,609	28,919,000	-11,001,391	-38.04
建築及設備計畫	212,000						157,000	-157,000	-100.00
購建固定資產	212,000						157,000	-157,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,172,000	-630,346		-630,346		9,959,485	-1,172,000	11,131,485	-949.79
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					13,422,404	345,000	13,077,404	3,790.55

註：