

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 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	33,914,425	551,959	34,466,384	收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	35,336	551,959	587,295	財產收益
政府撥入收入	33,877,000		33,877,000	政府撥入收入
其他收入	1,989		1,989	其他收入
基金用途	25,775,001	1,469,745	27,244,746	支出
用人費用	25,086,344		25,086,344	人事支出
服務費用	350,542	42,201	392,743	業務支出
材料及用品費	40,201	-40,201		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		1,469,745	1,469,745	折舊、折耗及攤銷
其他	295,914		295,914	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,139,424	-917,786	7,221,638	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	11,602,343	60,467,657	72,070,000	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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,893,331	34,466,384
勞務收入		100
服務收入		100
財產收益	3,542	587,295
財產孳息收入	1,542	3,158
財產交易利益		364,655
其他財產收入	2,000	219,482
政府撥入收入	1,889,000	33,877,000
公庫撥款收入	1,889,000	32,949,000
政府其他撥入收入		928,000
其他收入	789	1,989
雜項收入	789	1,989
支出	3,101,776	27,244,746
人事支出	2,666,582	25,086,344
人事支出	2,666,582	25,086,344
業務支出	70,449	392,743
業務支出	70,449	392,743
折舊、折耗及攤銷	179,003	1,469,745
固定資產折舊	172,160	1,418,848
無形資產攤銷	6,843	50,897
其他支出	185,742	295,914
其他支出	185,742	295,914

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）	-1,208,445	7,221,638
期初淨資產		64,848,362
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,070,000

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	80,431,527	100.00	負債	2	8,361,527	10.40
流動資產	11	19,867,370	24.70	流動負債	21	7,965,691	9.90
現金	1101	19,867,370	24.70	應付款項	2102	7,965,691	9.90
銀行存款	110102	19,833,370	24.66	應付代收款	210203	7,965,691	9.90
縣庫存款	110102-1	11,568,343	14.38	代收款	210203-1	4,777,546	5.94
保管款	110102-2	8,265,027	10.28	代辦經費	210203-2	3,188,145	3.96
零用及週轉金	110103	34,000	0.04	其他負債	28	395,836	0.49
固定資產	14	60,356,136	75.04	什項負債	2801	395,836	0.49
土地	1401	38,897,460	48.36	存入保證金	280104	395,836	0.49
土地	140101	38,897,460	48.36	淨資產	3	72,070,000	89.60
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	31	72,070,000	89.60
土地改良物	140201	3,801,172	4.73	淨資產	3101	72,070,000	89.60
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.68	累積餘額	310101	64,848,362	80.63
房屋建築及設備	1404	16,499,931	20.51	本期賸餘	310102	7,221,638	8.98
房屋建築及設備	140401	34,403,667	42.77	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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,903,736	-22.26	合計：		80,431,527	
機械及設備	1405	1,547,356	1.92				
機械及設備	140501	5,946,353	7.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,398,997	-5.47				
交通及運輸設備	1406	78,750	0.10				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-279,035	-0.35				
雜項設備	1407	3,294,628	4.10				
雜項設備	140701	7,738,181	9.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,443,553	-5.52				
無形資產	16	111,521	0.14				
無形資產	1601	111,521	0.14				
電腦軟體	160102	111,521	0.14				
其他資產	18	96,500	0.12				

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		
什項資產	1801	96,500	0.12				
暫付及待結轉帳項	180105	96,500	0.12				
合計：		80,431,527					

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 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	39,822,000	1,893,331	1,889,000	4,331	0.23	33,914,425	33,937,000	-22,575	-0.07
勞務收入						100		100	
服務收入						100		100	
財產收入	60,000	3,542		3,542		35,336	60,000	-24,664	-41.11
利息收入		1,542		1,542		3,158		3,158	
其他財產收入	60,000	2,000		2,000		32,178	60,000	-27,822	-46.37
政府撥入收入	39,762,000	1,889,000	1,889,000			33,877,000	33,877,000		
公庫撥款收入	38,834,000	1,889,000	1,889,000			32,949,000	32,949,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入		789		789		1,989		1,989	
雜項收入		789		789		1,989		1,989	
基金用途	40,994,000	2,922,773	1,889,000	1,033,773	54.73	25,775,001	35,109,000	-9,333,999	-26.59
國民教育計畫	40,782,000	2,922,773	1,889,000	1,033,773	54.73	25,775,001	34,897,000	-9,121,999	-26.14
其他	40,782,000	2,922,773	1,889,000	1,033,773	54.73	25,775,001	34,897,000	-9,121,999	-26.14
建築及設備計畫	212,000						212,000	-212,000	-100.00
購建固定資產	212,000						212,000	-212,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,172,000	-1,029,442		-1,029,442		8,139,424	-1,172,000	9,311,424	-794.49
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					11,602,343	345,000	11,257,343	3,263.00

註：