

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣南州鄉溪北國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 9 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	37,690,945	580,759	38,271,704	收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	37,856	580,759	618,615	財產收益
政府撥入收入	37,651,000		37,651,000	政府撥入收入
其他收入	1,989		1,989	其他收入
基金用途	28,482,375	1,613,409	30,095,784	支出
用人費用	27,711,860		27,711,860	人事支出
服務費用	378,542	61,059	439,601	業務支出
材料及用品費	59,059	-59,059		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	35,000	-35,000		
		1,648,409	1,648,409	折舊、折耗及攤銷
其他	295,914		295,914	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,208,570	-1,032,650	8,175,920	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	12,671,489	60,352,793	73,024,282	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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,805,320	38,271,704
勞務收入		100
服務收入		100
財產收益	31,320	618,615
財產孳息收入		3,158
財產交易利益		364,655
其他財產收入	31,320	250,802
政府撥入收入	3,774,000	37,651,000
公庫撥款收入	3,774,000	36,723,000
政府其他撥入收入		928,000
其他收入		1,989
雜項收入		1,989
支出	2,851,038	30,095,784
人事支出	2,625,516	27,711,860
人事支出	2,625,516	27,711,860
業務支出	46,858	439,601
業務支出	46,858	439,601
折舊、折耗及攤銷	178,664	1,648,409
固定資產折舊	171,824	1,590,672
無形資產攤銷	6,840	57,737
其他支出		295,914
其他支出		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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	954,282	8,175,920
期初淨資產		64,848,362
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		73,024,282

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9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	82,375,223	100.00	負債	2	9,350,941	11.35
流動資產	11	21,786,192	26.45	流動負債	21	8,855,105	10.75
現金	1101	21,786,192	26.45	應付款項	2102	8,855,105	10.75
銀行存款	110102	21,752,192	26.41	應付代收款	210203	8,855,105	10.75
縣庫存款	110102-1	12,637,489	15.34	代收款	210203-1	5,879,206	7.14
保管款	110102-2	9,114,703	11.06	代辦經費	210203-2	2,975,899	3.61
零用及週轉金	110103	34,000	0.04	其他負債	28	495,836	0.60
固定資產	14	60,248,112	73.14	什項負債	2801	495,836	0.60
土地	1401	38,897,460	47.22	存入保證金	280104	495,836	0.60
土地	140101	38,897,460	47.22	淨資產	3	73,024,282	88.65
土地改良物	1402	38,011	0.05	淨資產	31	73,024,282	88.65
土地改良物	140201	3,801,172	4.61	淨資產	3101	73,024,282	88.65
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,161	-4.57	累積餘額	310101	64,848,362	78.72
房屋建築及設備	1404	16,438,535	19.96	本期賸餘	310102	8,175,920	9.93
房屋建築及設備	140401	34,403,667	41.76	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9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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-17,965,132	-21.81	合計：		82,375,223	
機械及設備	1405	1,530,255	1.86				
機械及設備	140501	5,981,353	7.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,451,098	-5.40				
交通及運輸設備	1406	76,476	0.09				
交通及運輸設備	140601	357,785	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-281,309	-0.34				
雜項設備	1407	3,267,375	3.97				
雜項設備	140701	7,766,981	9.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,499,606	-5.46				
無形資產	16	104,681	0.13				
無形資產	1601	104,681	0.13				
電腦軟體	160102	104,681	0.13				
其他資產	18	236,238	0.29				

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9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		
什項資產	1801	236,238	0.29				
暫付及待結轉帳項	180105	236,238	0.29				
合計：		82,375,223					

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 9 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	3,776,520	3,774,000	2,520	0.07	37,690,945	37,711,000	-20,055	-0.05
勞務收入						100		100	
服務收入						100		100	
財產收入	60,000	2,520		2,520		37,856	60,000	-22,144	-36.91
利息收入						3,158		3,158	
其他財產收入	60,000	2,520		2,520		34,698	60,000	-25,302	-42.17
政府撥入收入	39,762,000	3,774,000	3,774,000			37,651,000	37,651,000		
公庫撥款收入	38,834,000	3,774,000	3,774,000			36,723,000	36,723,000		
政府其他撥入收入	928,000					928,000	928,000		
其他收入						1,989		1,989	
雜項收入						1,989		1,989	
基金用途	40,994,000	2,707,374	3,774,000	-1,066,626	-28.26	28,482,375	38,883,000	-10,400,625	-26.75
國民教育計畫	40,782,000	2,672,374	3,774,000	-1,101,626	-29.19	28,447,375	38,671,000	-10,223,625	-26.44
其他	40,782,000	2,672,374	3,774,000	-1,101,626	-29.19	28,447,375	38,671,000	-10,223,625	-26.44
建築及設備計畫	212,000	35,000		35,000		35,000	212,000	-177,000	-83.49
購建固定資產	212,000	35,000		35,000		35,000	212,000	-177,000	-83.49
本期賸餘(短絀)	-1,172,000	1,069,146		1,069,146		9,208,570	-1,172,000	10,380,570	-885.71
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					12,671,489	345,000	12,326,489	3,572.90

註：