

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮光春國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	41,838,000	3,814,000	3,814,000			39,669,000	39,669,000		
勞務收入	8,000					8,000	8,000		
服務收入	8,000					8,000	8,000		
政府撥入收入	41,830,000	3,814,000	3,814,000			39,661,000	39,661,000		
公庫撥款收入	41,830,000	3,814,000	3,814,000			39,661,000	39,661,000		
基金用途	46,478,000	5,982,894	3,814,000	2,168,894	56.87	38,611,774	44,309,000	-5,697,226	-12.86
國民教育計畫	46,246,000	5,982,894	3,814,000	2,168,894	56.87	38,601,774	44,077,000	-5,475,226	-12.42
其他	46,246,000	5,982,894	3,814,000	2,168,894	56.87	38,601,774	44,077,000	-5,475,226	-12.42
建築及設備計畫	232,000					10,000	232,000	-222,000	-95.69
購建固定資產	232,000					10,000	232,000	-222,000	-95.69
本期賸餘(短絀)	-4,640,000	-2,168,894		-2,168,894		1,057,226	-4,640,000	5,697,226	-122.79
期初基金餘額	5,256,000					8,118,063	5,256,000	2,862,063	54.45
解繳公庫									
期末基金餘額	616,000					9,175,289	616,000	8,559,289	1,389.49

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮光春國民小學

平衡表

中華民國111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	147,683,029	100.00	負 債	2	13,168,593	8.92
流動資產	11	20,500,403	13.88	流動負債	21	10,843,644	7.34
現金	1101	20,500,403	13.88	應付款項	2102	10,843,644	7.34
銀行存款	110102	20,464,403	13.86	應付代收款	210203	10,843,644	7.34
縣庫存款	110102-1	9,139,289	6.19	代收款	210203-1	5,993,633	4.06
保管款	110102-2	11,325,114	7.67	代辦經費	210203-2	4,850,011	3.28
零用及週轉金	110103	36,000	0.02	其他負債	28	2,324,949	1.57
固定資產	14	125,204,349	84.78	什項負債	2801	2,324,949	1.57
土地	1401	51,764,076	35.05	存入保證金	280104	885,831	0.60
土地	140101	51,764,076	35.05	應付代管資產	280107	1,439,118	0.97
土地改良物	1402	1,153,855	0.78	淨資產	3	134,514,436	91.08
土地改良物	140201	4,778,366	3.24	淨資產	31	134,514,436	91.08
累計折舊-土地改良物	140202	-3,624,511	-2.45	淨資產	3101	134,514,436	91.08
房屋建築及設備	1404	65,702,004	44.49	累積餘額	310101	131,774,675	89.23
房屋建築及設備	140401	79,874,080	54.08	本期賸餘	310102	2,739,761	1.86
				合計：		147,683,029	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮光春國民小學

平衡表

中華民國111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	-14,172,076	-9.60				
機械及設備	1405	2,806,760	1.90				
機械及設備	140501	7,792,799	5.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,986,039	-3.38				
交通及運輸設備	1406	454,969	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,471,350	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,016,381	-0.69				
雜項設備	1407	3,322,685	2.25				
雜項設備	140701	10,674,747	7.23				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,352,062	-4.98				
無形資產	16	134,798	0.09				
無形資產	1601	134,798	0.09				
電腦軟體	160102	134,798	0.09				
其他資產	18	1,843,479	1.25				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

中華民國111年9月30日

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	1,843,479	1.25				
暫付及待結轉帳項	180105	404,361	0.27				
代管資產	180106	1,439,118	0.97				
土地	180106-1	1,439,118	0.97				
合計：		147,683,029					

0

1

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣潮州鎮光春國民小學

收入支出表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,814,000	43,932,186
勞務收入		8,000
服務收入		8,000
財產收益		4,263,186
財產交易利益		518,552
其他財產收入		3,744,634
政府撥入收入	3,814,000	39,661,000
公庫撥款收入	3,814,000	39,661,000
支出	6,293,312	41,192,425
人事支出	5,799,378	37,755,515
人事支出	5,799,378	37,755,515
業務支出	118,774	557,636
業務支出	118,774	557,636
折舊、折耗及攤銷	310,418	2,590,651
固定資產折舊	306,996	2,559,861
無形資產攤銷	3,422	30,790
其他支出	64,742	288,623
其他支出	64,742	288,623
本期賸餘（短絀）	-2,479,312	2,739,761
期初淨資產		131,774,675
解繳公庫		
期末淨資產		134,514,436

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮光春國民小學

426-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	39,669,000	4,263,186	43,932,186	收入
勞務收入	8,000		8,000	勞務收入
財產收入		4,263,186	4,263,186	財產收益
政府撥入收入	39,661,000		39,661,000	政府撥入收入
基金用途	38,611,774	2,580,651	41,192,425	支出
用人費用	37,755,515		37,755,515	人事支出
服務費用	421,032	136,604	557,636	業務支出
材料及用品費	128,370	-128,370		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,234	-8,234		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,000	-10,000		
		2,590,651	2,590,651	折舊、折耗及攤銷
其他	288,623		288,623	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,057,226	1,682,535	2,739,761	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,118,063	123,656,612	131,774,675	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,175,289	125,339,147	134,514,436	期末淨資產

註：