

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮光春國民小學

426-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	43,242,000	21,801,000	21,811,000	-10,000	-0.05	21,801,000	21,811,000	-10,000	-0.05
勞務收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
服務收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,232,000	21,801,000	21,801,000			21,801,000	21,801,000		
公庫撥款收入	43,232,000	21,801,000	21,801,000			21,801,000	21,801,000		
基金用途	46,198,000	10,330,932	24,767,000	-14,436,068	-58.29	10,330,932	24,767,000	-14,436,068	-58.29
國民教育計畫	45,968,000	10,330,932	24,612,000	-14,281,068	-58.02	10,330,932	24,612,000	-14,281,068	-58.02
其他	45,968,000	10,330,932	24,612,000	-14,281,068	-58.02	10,330,932	24,612,000	-14,281,068	-58.02
建築及設備計畫	230,000		155,000	-155,000	-100.00		155,000	-155,000	-100.00
購建固定資產	230,000		155,000	-155,000	-100.00		155,000	-155,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,956,000	11,470,068	-2,956,000	14,426,068	-488.03	11,470,068	-2,956,000	14,426,068	-488.03
期初基金餘額	3,478,000					4,866,454	3,478,000	1,388,454	39.92
解繳公庫									
期末基金餘額	522,000					16,336,522	522,000	15,814,522	3,029.60

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112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	166,147,527	100.00	負 債	2	17,749,150	10.68
流動資產	11	32,154,231	19.35	流動負債	21	15,434,201	9.29
現金	1101	32,154,231	19.35	應付款項	2102	15,434,201	9.29
銀行存款	110102	32,120,231	19.33	應付代收款	210203	15,434,201	9.29
縣庫存款	110102-1	16,302,522	9.81	代收款	210203-1	7,737,295	4.66
保管款	110102-2	15,817,709	9.52	代辦經費	210203-2	7,696,906	4.63
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	2,314,949	1.39
固定資產	14	131,940,741	79.41	什項負債	2801	2,314,949	1.39
土地	1401	51,764,076	31.16	存入保證金	280104	875,831	0.53
土地	140101	51,764,076	31.16	應付代管資產	280107	1,439,118	0.87
土地改良物	1402	1,015,012	0.61	淨資產	3	148,398,377	89.32
土地改良物	140201	4,778,366	2.88	淨資產	31	148,398,377	89.32
累計折舊-土地改良物	140202	-3,763,354	-2.27	淨資產	3101	148,398,377	89.32
房屋建築及設備	1404	69,382,202	41.76	累積餘額	310101	137,099,051	82.52
房屋建築及設備	140401	84,040,868	50.58	本期賸餘	310102	11,299,326	6.80
				合計：		166,147,527	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣潮州鎮光春國民小學

平衡表

中華民國112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	-14,658,666	-8.82				
機械及設備	1405	3,340,947	2.01				
機械及設備	140501	8,727,499	5.25				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,386,552	-3.24				
交通及運輸設備	1406	479,968	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,542,485	0.93				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,062,517	-0.64				
雜項設備	1407	5,958,536	3.59				
雜項設備	140701	13,716,877	8.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,758,341	-4.67				
無形資產	16	121,114	0.07				
無形資產	1601	121,114	0.07				
電腦軟體	160102	121,114	0.07				
其他資產	18	1,931,441	1.16				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中華民國112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	1,931,441	1.16				
暫付及待結轉帳項	180105	492,323	0.30				
代管資產	180106	1,439,118	0.87				
土地	180106-1	1,439,118	0.87				
合計：		166,147,527					

0

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣潮州鎮光春國民小學

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,958,000	21,958,000
財產收益	157,000	157,000
其他財產收入	157,000	157,000
政府撥入收入	21,801,000	21,801,000
公庫撥款收入	21,801,000	21,801,000
支出	10,658,674	10,658,674
人事支出	10,294,899	10,294,899
人事支出	10,294,899	10,294,899
業務支出	36,033	36,033
業務支出	36,033	36,033
折舊、折耗及攤銷	327,742	327,742
固定資產折舊	324,320	324,320
無形資產攤銷	3,422	3,422
本期賸餘（短絀）	11,299,326	11,299,326
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		148,398,377

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣潮州鎮光春國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 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	21,801,000	157,000	21,958,000	收入
財產收入		157,000	157,000	財產收益
政府撥入收入	21,801,000		21,801,000	政府撥入收入
基金用途	10,330,932	327,742	10,658,674	支出
用人費用	10,294,899		10,294,899	人事支出
服務費用	34,033	2,000	36,033	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		327,742	327,742	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,470,068	-170,742	11,299,326	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,866,454	132,232,597	137,099,051	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,336,522	132,061,855	148,398,377	期末淨資產

註：