

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 2 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	2,068,336	2,068,000	336	0.02	23,869,336	23,879,000	-9,664	-0.04
勞務收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
服務收入	10,000						10,000	-10,000	-100.00
政府撥入收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			23,869,000	23,869,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			23,869,000	23,869,000		
其他收入		336		336		336		336	
雜項收入		336		336		336		336	
基金用途	46,198,000	3,406,768	2,068,000	1,338,768	64.74	13,737,700	26,835,000	-13,097,300	-48.81
國民教育計畫	45,968,000	3,406,768	2,068,000	1,338,768	64.74	13,737,700	26,680,000	-12,942,300	-48.51
其他	45,968,000	3,406,768	2,068,000	1,338,768	64.74	13,737,700	26,680,000	-12,942,300	-48.51
建築及設備計畫	230,000						155,000	-155,000	-100.00
購建固定資產	230,000						155,000	-155,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,956,000	-1,338,432		-1,338,432		10,131,636	-2,956,000	13,087,636	-442.75
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					14,998,090	522,000	14,476,090	2,773.20

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2月28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	161,800,415	100.00	負 債	2	15,065,635	9.31
流動資產	11	27,741,337	17.15	流動負債	21	12,750,686	7.88
現金	1101	27,741,337	17.15	應付款項	2102	12,750,686	7.88
銀行存款	110102	27,707,337	17.12	應付代收款	210203	12,750,686	7.88
縣庫存款	110102-1	14,964,090	9.25	代收款	210203-1	7,386,376	4.57
保管款	110102-2	12,743,247	7.88	代辦經費	210203-2	5,364,310	3.32
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	2,314,949	1.43
固定資產	14	131,618,997	81.35	什項負債	2801	2,314,949	1.43
土地	1401	51,764,076	31.99	存入保證金	280104	875,831	0.54
土地	140101	51,764,076	31.99	應付代管資產	280107	1,439,118	0.89
土地改良物	1402	994,433	0.61	淨資產	3	146,734,780	90.69
土地改良物	140201	4,778,366	2.95	淨資產	31	146,734,780	90.69
累計折舊-土地改良物	140202	-3,783,933	-2.34	淨資產	3101	146,734,780	90.69
房屋建築及設備	1404	69,258,132	42.80	累積餘額	310101	137,099,051	84.73
房屋建築及設備	140401	84,040,868	51.94	本期賸餘	310102	9,635,729	5.96
				合計：		161,800,415	

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2月28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	-14,782,736	-9.14				
機械及設備	1405	3,255,064	2.01				
機械及設備	140501	8,727,499	5.39				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,472,435	-3.38				
交通及運輸設備	1406	468,083	0.29				
交通及運輸設備	140601	1,542,485	0.95				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,074,402	-0.66				
雜項設備	1407	5,879,209	3.63				
雜項設備	140701	13,716,877	8.48				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,837,668	-4.84				
無形資產	16	117,693	0.07				
無形資產	1601	117,693	0.07				
電腦軟體	160102	117,693	0.07				
其他資產	18	2,322,388	1.44				

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。

平衡表

中華民國112年2月28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	2,322,388	1.44				
暫付及待結轉帳項	180105	883,270	0.55				
代管資產	180106	1,439,118	0.89				
土地	180106-1	1,439,118	0.89				
合計：		161,800,415					

0

1

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,068,336	24,026,336
財產收益		157,000
其他財產收入		157,000
政府撥入收入	2,068,000	23,869,000
公庫撥款收入	2,068,000	23,869,000
其他收入	336	336
雜項收入	336	336
支出	3,731,933	14,390,607
人事支出	3,372,258	13,667,157
人事支出	3,372,258	13,667,157
業務支出	34,510	70,543
業務支出	34,510	70,543
折舊、折耗及攤銷	325,165	652,907
固定資產折舊	321,744	646,064
無形資產攤銷	3,421	6,843
本期賸餘（短絀）	-1,663,597	9,635,729
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		146,734,780

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

426-15

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 2 月 28 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	23,869,336	157,000	24,026,336	收入
財產收入		157,000	157,000	財產收益
政府撥入收入	23,869,000		23,869,000	政府撥入收入
其他收入	336		336	其他收入
基金用途	13,737,700	652,907	14,390,607	支出
用人費用	13,667,157		13,667,157	人事支出
服務費用	43,793	26,750	70,543	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,750	-26,750		
		652,907	652,907	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,131,636	-495,907	9,635,729	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	14,998,090	131,736,690	146,734,780	期末淨資產

註：