

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 112 年 3 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	2,068,112	2,068,000	112	0.01	25,937,448	25,947,000	-9,552	-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			25,937,000	25,937,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			25,937,000	25,937,000		
其他收入		112		112		448		448	
雜項收入		112		112		448		448	
基金用途	46,198,000	3,896,758	2,068,000	1,828,758	88.43	17,634,458	28,903,000	-11,268,542	-38.99
國民教育計畫	45,968,000	3,896,758	2,068,000	1,828,758	88.43	17,634,458	28,748,000	-11,113,542	-38.66
其他	45,968,000	3,896,758	2,068,000	1,828,758	88.43	17,634,458	28,748,000	-11,113,542	-38.66
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	-1,828,646		-1,828,646		8,302,990	-2,956,000	11,258,990	-380.89
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					13,169,444	522,000	12,647,444	2,422.88

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3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	163,801,996	100.00	負 債	2	19,033,951	11.62
流動資產	11	29,407,465	17.95	流動負債	21	16,719,002	10.21
現金	1101	29,407,465	17.95	應付款項	2102	16,719,002	10.21
銀行存款	110102	29,373,465	17.93	應付代收款	210203	16,719,002	10.21
縣庫存款	110102-1	13,135,444	8.02	代收款	210203-1	8,623,108	5.26
保管款	110102-2	16,238,021	9.91	代辦經費	210203-2	8,095,894	4.94
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	2,314,949	1.41
固定資產	14	131,484,330	80.27	什項負債	2801	2,314,949	1.41
土地	1401	51,764,076	31.60	存入保證金	280104	875,831	0.53
土地	140101	51,764,076	31.60	應付代管資產	280107	1,439,118	0.88
土地改良物	1402	973,854	0.59	淨資產	3	144,768,045	88.38
土地改良物	140201	4,778,366	2.92	淨資產	31	144,768,045	88.38
累計折舊-土地改良物	140202	-3,804,512	-2.32	淨資產	3101	144,768,045	88.38
房屋建築及設備	1404	69,134,062	42.21	累積餘額	310101	137,099,051	83.70
房屋建築及設備	140401	84,040,868	51.31	本期賸餘	310102	7,668,994	4.68
				合計：		163,801,996	

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3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	-14,906,806	-9.10				
機械及設備	1405	3,169,179	1.93				
機械及設備	140501	8,727,499	5.33				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,558,320	-3.39				
交通及運輸設備	1406	486,193	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,572,485	0.96				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,086,292	-0.66				
雜項設備	1407	5,956,966	3.64				
雜項設備	140701	13,872,877	8.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,915,911	-4.83				
無形資產	16	114,271	0.07				
無形資產	1601	114,271	0.07				
電腦軟體	160102	114,271	0.07				
其他資產	18	2,795,930	1.71				

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3月31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	2,795,930	1.71				
暫付及待結轉帳項	180105	1,356,812	0.83				
代管資產	180106	1,439,118	0.88				
土地	180106-1	1,439,118	0.88				
合計：		163,801,996					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,254,112	26,280,448
財產收益	186,000	343,000
其他財產收入	186,000	343,000
政府撥入收入	2,068,000	25,937,000
公庫撥款收入	2,068,000	25,937,000
其他收入	112	448
雜項收入	112	448
支出	4,220,847	18,611,454
人事支出	3,783,301	17,450,458
人事支出	3,783,301	17,450,458
業務支出	76,181	146,724
業務支出	76,181	146,724
折舊、折耗及攤銷	324,089	976,996
固定資產折舊	320,667	966,731
無形資產攤銷	3,422	10,265
其他支出	37,276	37,276
其他支出	37,276	37,276
本期賸餘（短絀）	-1,966,735	7,668,994
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		144,768,045

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 3 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	25,937,448	343,000	26,280,448	收入
財產收入		343,000	343,000	財產收益
政府撥入收入	25,937,000		25,937,000	政府撥入收入
其他收入	448		448	其他收入
基金用途	17,634,458	976,996	18,611,454	支出
用人費用	17,450,458		17,450,458	人事支出
服務費用	102,694	44,030	146,724	業務支出
材料及用品費	3,660	-3,660		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,370	-40,370		
		976,996	976,996	折舊、折耗及攤銷
其他	37,276		37,276	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,302,990	-633,996	7,668,994	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	13,169,444	131,598,601	144,768,045	期末淨資產

註：