

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 4 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	2,361,200	2,346,000	15,200	0.65	28,298,648	28,293,000	5,648	0.02
勞務收入	10,000	15,200		15,200		15,200	10,000	5,200	52.00
服務收入	10,000	15,200		15,200		15,200	10,000	5,200	52.00
政府撥入收入	43,232,000	2,346,000	2,346,000			28,283,000	28,283,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,346,000	2,346,000			28,283,000	28,283,000		
其他收入						448		448	
雜項收入						448		448	
基金用途	46,198,000	3,274,801	2,346,000	928,801	39.59	20,909,259	31,249,000	-10,339,741	-33.09
國民教育計畫	45,968,000	3,274,801	2,346,000	928,801	39.59	20,909,259	31,094,000	-10,184,741	-32.75
其他	45,968,000	3,274,801	2,346,000	928,801	39.59	20,909,259	31,094,000	-10,184,741	-32.75
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	-913,601		-913,601		7,389,389	-2,956,000	10,345,389	-349.98
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					12,255,843	522,000	11,733,843	2,247.86

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4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	159,147,329	100.00	負 債	2	15,558,293	9.78
流動資產	11	24,786,391	15.57	流動負債	21	13,243,344	8.32
現金	1101	24,786,391	15.57	應付款項	2102	13,243,344	8.32
銀行存款	110102	24,752,391	15.55	應付代收款	210203	13,243,344	8.32
縣庫存款	110102-1	12,221,843	7.68	代收款	210203-1	8,656,693	5.44
保管款	110102-2	12,530,548	7.87	代辦經費	210203-2	4,586,651	2.88
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	2,314,949	1.45
固定資產	14	131,222,343	82.45	什項負債	2801	2,314,949	1.45
土地	1401	51,764,076	32.53	存入保證金	280104	875,831	0.55
土地	140101	51,764,076	32.53	應付代管資產	280107	1,439,118	0.90
土地改良物	1402	953,275	0.60	淨資產	3	143,589,036	90.22
土地改良物	140201	4,778,366	3.00	淨資產	31	143,589,036	90.22
累計折舊-土地改良物	140202	-3,825,091	-2.40	淨資產	3101	143,589,036	90.22
房屋建築及設備	1404	69,009,992	43.36	累積餘額	310101	137,099,051	86.15
房屋建築及設備	140401	84,040,868	52.81	本期賸餘	310102	6,489,985	4.08
				合計：		159,147,329	

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4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	-15,030,876	-9.44				
機械及設備	1405	3,114,177	1.96				
機械及設備	140501	8,761,147	5.51				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,646,970	-3.55				
交通及運輸設備	1406	486,287	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,586,555	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,100,268	-0.69				
雜項設備	1407	5,894,536	3.70				
雜項設備	140701	13,890,877	8.73				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,996,341	-5.02				
無形資產	16	110,850	0.07				
無形資產	1601	110,850	0.07				
電腦軟體	160102	110,850	0.07				
其他資產	18	3,027,745	1.90				

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

收入支出表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,426,918	28,707,366
勞務收入	15,200	15,200
服務收入	15,200	15,200
財產收益	65,718	408,718
其他財產收入	65,718	408,718
政府撥入收入	2,346,000	28,283,000
公庫撥款收入	2,346,000	28,283,000
其他收入		448
雜項收入		448
支出	3,605,927	22,217,381
人事支出	3,247,610	20,698,068
人事支出	3,247,610	20,698,068
業務支出	227	146,951
業務支出	227	146,951
折舊、折耗及攤銷	331,126	1,308,122
固定資產折舊	327,705	1,294,436
無形資產攤銷	3,421	13,686
其他支出	26,964	64,240
其他支出	26,964	64,240
本期賸餘（短絀）	-1,179,009	6,489,985
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		143,589,036

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 4 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	28,298,648	408,718	28,707,366	收入
勞務收入	15,200		15,200	勞務收入
財產收入		408,718	408,718	財產收益
政府撥入收入	28,283,000		28,283,000	政府撥入收入
其他收入	448		448	其他收入
基金用途	20,909,259	1,308,122	22,217,381	支出
用人費用	20,698,068		20,698,068	人事支出
服務費用	102,921	44,030	146,951	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		
		1,308,122	1,308,122	折舊、折耗及攤銷
其他	64,240		64,240	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,389,389	-899,404	6,489,985	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	12,255,843	131,333,193	143,589,036	期末淨資產

註：