

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 5 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	2,068,000	2,068,000			30,366,648	30,361,000	5,648	0.02
勞務收入	10,000					15,200	10,000	5,200	52.00
服務收入	10,000					15,200	10,000	5,200	52.00
政府撥入收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			30,351,000	30,351,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			30,351,000	30,351,000		
其他收入						448		448	
雜項收入						448		448	
基金用途	46,198,000	3,560,139	2,068,000	1,492,139	72.15	24,469,398	33,317,000	-8,847,602	-26.56
國民教育計畫	45,968,000	3,560,139	2,068,000	1,492,139	72.15	24,469,398	33,162,000	-8,692,602	-26.21
其他	45,968,000	3,560,139	2,068,000	1,492,139	72.15	24,469,398	33,162,000	-8,692,602	-26.21
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	-1,492,139		-1,492,139		5,897,250	-2,956,000	8,853,250	-299.50
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					10,763,704	522,000	10,241,704	1,962.01

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5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	157,265,164	100.00	負 債	2	15,489,204	9.85
流動資產	11	22,914,801	14.57	流動負債	21	13,174,255	8.38
現金	1101	22,914,801	14.57	應付款項	2102	13,174,255	8.38
銀行存款	110102	22,880,801	14.55	應付代收款	210203	13,174,255	8.38
縣庫存款	110102-1	10,729,704	6.82	代收款	210203-1	8,275,409	5.26
保管款	110102-2	12,151,097	7.73	代辦經費	210203-2	4,898,846	3.12
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	2,314,949	1.47
固定資產	14	130,899,778	83.24	什項負債	2801	2,314,949	1.47
土地	1401	51,764,076	32.92	存入保證金	280104	875,831	0.56
土地	140101	51,764,076	32.92	應付代管資產	280107	1,439,118	0.92
土地改良物	1402	932,696	0.59	淨資產	3	141,775,960	90.15
土地改良物	140201	4,778,366	3.04	淨資產	31	141,775,960	90.15
累計折舊-土地改良物	140202	-3,845,670	-2.45	淨資產	3101	141,775,960	90.15
房屋建築及設備	1404	68,885,922	43.80	累積餘額	310101	137,099,051	87.18
房屋建築及設備	140401	84,040,868	53.44	本期賸餘	310102	4,676,909	2.97
				合計：		157,265,164	

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5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	-15,154,946	-9.64				
機械及設備	1405	3,029,287	1.93				
機械及設備	140501	8,761,147	5.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,731,860	-3.64				
交通及運輸設備	1406	473,757	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,586,555	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,112,798	-0.71				
雜項設備	1407	5,814,040	3.70				
雜項設備	140701	13,890,877	8.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,076,837	-5.14				
無形資產	16	112,478	0.07				
無形資產	1601	112,478	0.07				
電腦軟體	160102	112,478	0.07				
其他資產	18	3,338,107	2.12				

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

單位：新臺幣元

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,078,000	30,785,366
勞務收入		15,200
服務收入		15,200
財產收益	10,000	418,718
其他財產收入	10,000	418,718
政府撥入收入	2,068,000	30,351,000
公庫撥款收入	2,068,000	30,351,000
其他收入		448
雜項收入		448
支出	3,891,076	26,108,457
人事支出	3,462,565	24,160,633
人事支出	3,462,565	24,160,633
業務支出	63,824	210,775
業務支出	63,824	210,775
折舊、折耗及攤銷	330,937	1,639,059
固定資產折舊	322,565	1,617,001
無形資產攤銷	8,372	22,058
其他支出	33,750	97,990
其他支出	33,750	97,990
本期賸餘（短絀）	-1,813,076	4,676,909
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		141,775,960

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 5 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	30,366,648	418,718	30,785,366	收入
勞務收入	15,200		15,200	勞務收入
財產收入		418,718	418,718	財產收益
政府撥入收入	30,351,000		30,351,000	政府撥入收入
其他收入	448		448	其他收入
基金用途	24,469,398	1,639,059	26,108,457	支出
用人費用	24,160,633		24,160,633	人事支出
服務費用	150,063	60,712	210,775	業務支出
材料及用品費	20,342	-20,342		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,370	-40,370		
		1,639,059	1,639,059	折舊、折耗及攤銷
其他	97,990		97,990	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,897,250	-1,220,341	4,676,909	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	10,763,704	131,012,256	141,775,960	期末淨資產

註：