

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 6 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			32,434,648	32,429,000	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			32,419,000	32,419,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			32,419,000	32,419,000		
其他收入						448		448	
雜項收入						448		448	
基金用途	46,198,000	3,423,572	2,068,000	1,355,572	65.55	27,892,970	35,385,000	-7,492,030	-21.17
國民教育計畫	45,968,000	3,423,572	2,068,000	1,355,572	65.55	27,892,970	35,230,000	-7,337,030	-20.83
其他	45,968,000	3,423,572	2,068,000	1,355,572	65.55	27,892,970	35,230,000	-7,337,030	-20.83
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	-1,355,572		-1,355,572		4,541,678	-2,956,000	7,497,678	-253.64
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					9,408,132	522,000	8,886,132	1,702.32

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6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	156,576,159	100.00	負 債	2	16,396,209	10.47
流動資產	11	23,028,873	14.71	流動負債	21	14,101,260	9.01
現金	1101	23,028,873	14.71	應付款項	2102	14,101,260	9.01
銀行存款	110102	22,994,873	14.69	應付代收款	210203	14,101,260	9.01
縣庫存款	110102-1	9,374,132	5.99	代收款	210203-1	8,017,909	5.12
保管款	110102-2	13,620,741	8.70	代辦經費	210203-2	6,083,351	3.89
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	2,294,949	1.47
固定資產	14	130,663,586	83.45	什項負債	2801	2,294,949	1.47
土地	1401	51,764,076	33.06	存入保證金	280104	855,831	0.55
土地	140101	51,764,076	33.06	應付代管資產	280107	1,439,118	0.92
土地改良物	1402	912,117	0.58	淨資產	3	140,179,950	89.53
土地改良物	140201	4,778,366	3.05	淨資產	31	140,179,950	89.53
累計折舊-土地改良物	140202	-3,866,249	-2.47	淨資產	3101	140,179,950	89.53
房屋建築及設備	1404	68,761,852	43.92	累積餘額	310101	137,099,051	87.56
房屋建築及設備	140401	84,040,868	53.67	本期賸餘	310102	3,080,899	1.97
				合計：		156,576,159	

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6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	-15,279,016	-9.76				
機械及設備	1405	3,010,209	1.92				
機械及設備	140501	8,826,647	5.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,816,438	-3.71				
交通及運輸設備	1406	461,232	0.29				
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	-1,125,323	-0.72				
雜項設備	1407	5,754,100	3.67				
雜項設備	140701	13,910,877	8.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,156,777	-5.21				
無形資產	16	108,232	0.07				
無形資產	1601	108,232	0.07				
電腦軟體	160102	108,232	0.07				
其他資產	18	2,775,468	1.77				

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6月30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, 775, 468	1. 77				
暫付及待結轉帳項	180105	1, 336, 350	0. 85				
代管資產	180106	1, 439, 118	0. 92				
土地	180106-1	1, 439, 118	0. 92				
合計：		156, 576, 159					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,153,500	32,938,866
勞務收入		15,200
服務收入		15,200
財產收益	85,500	504,218
其他財產收入	85,500	504,218
政府撥入收入	2,068,000	32,419,000
公庫撥款收入	2,068,000	32,419,000
其他收入		448
雜項收入		448
支出	3,749,510	29,857,967
人事支出	3,356,573	27,517,206
人事支出	3,356,573	27,517,206
業務支出	51,955	262,730
業務支出	51,955	262,730
折舊、折耗及攤銷	325,938	1,964,997
固定資產折舊	321,692	1,938,693
無形資產攤銷	4,246	26,304
其他支出	15,044	113,034
其他支出	15,044	113,034
本期賸餘（短絀）	-1,596,010	3,080,899
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		140,179,950

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 6 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	32,434,648	504,218	32,938,866	收入
勞務收入	15,200		15,200	勞務收入
財產收入		504,218	504,218	財產收益
政府撥入收入	32,419,000		32,419,000	政府撥入收入
其他收入	448		448	其他收入
基金用途	27,892,970	1,964,997	29,857,967	支出
用人費用	27,517,206		27,517,206	人事支出
服務費用	184,174	78,556	262,730	業務支出
材料及用品費	38,186	-38,186		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,370	-40,370		
		1,964,997	1,964,997	折舊、折耗及攤銷
其他	113,034		113,034	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,541,678	-1,460,779	3,080,899	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	9,408,132	130,771,818	140,179,950	期末淨資產

註：