

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 7 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	2,509,000	2,509,000			34,943,648	34,938,000	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	2,509,000	2,509,000			34,928,000	34,928,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,509,000	2,509,000			34,928,000	34,928,000		
其他收入						448		448	
雜項收入						448		448	
基金用途	46,198,000	3,092,227	2,509,000	583,227	23.25	30,985,197	37,894,000	-6,908,803	-18.23
國民教育計畫	45,968,000	3,092,227	2,434,000	658,227	27.04	30,985,197	37,664,000	-6,678,803	-17.73
其他	45,968,000	3,092,227	2,434,000	658,227	27.04	30,985,197	37,664,000	-6,678,803	-17.73
建築及設備計畫	230,000		75,000	-75,000	-100.00		230,000	-230,000	-100.00
購建固定資產	230,000		75,000	-75,000	-100.00		230,000	-230,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,956,000	-583,227		-583,227		3,958,451	-2,956,000	6,914,451	-233.91
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					8,824,905	522,000	8,302,905	1,590.59

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7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	156,613,397	100.00	負 債	2	17,155,776	10.95
流動資產	11	22,967,637	14.67	流動負債	21	13,830,827	8.83
現金	1101	22,967,637	14.67	應付款項	2102	13,830,827	8.83
銀行存款	110102	22,933,637	14.64	應付代收款	210203	13,830,827	8.83
縣庫存款	110102-1	8,790,905	5.61	代收款	210203-1	6,521,887	4.16
保管款	110102-2	14,142,732	9.03	代辦經費	210203-2	7,308,940	4.67
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	3,324,949	2.12
固定資產	14	130,528,731	83.34	什項負債	2801	3,324,949	2.12
土地	1401	51,764,076	33.05	存入保證金	280104	1,885,831	1.20
土地	140101	51,764,076	33.05	應付代管資產	280107	1,439,118	0.92
土地改良物	1402	891,538	0.57	淨資產	3	139,457,621	89.05
土地改良物	140201	4,778,366	3.05	淨資產	31	139,457,621	89.05
累計折舊-土地改良物	140202	-3,886,828	-2.48	淨資產	3101	139,457,621	89.05
房屋建築及設備	1404	68,637,782	43.83	累積餘額	310101	137,099,051	87.54
房屋建築及設備	140401	84,040,868	53.66	本期賸餘	310102	2,358,570	1.51
				合計：		156,613,397	

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7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	-15,403,086	-9.84				
機械及設備	1405	2,981,496	1.90				
機械及設備	140501	8,883,447	5.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,901,951	-3.77				
交通及運輸設備	1406	471,702	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,609,555	1.03				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,137,853	-0.73				
雜項設備	1407	5,782,137	3.69				
雜項設備	140701	14,018,377	8.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,236,240	-5.26				
無形資產	16	103,985	0.07				
無形資產	1601	103,985	0.07				
電腦軟體	160102	103,985	0.07				
其他資產	18	3,013,044	1.92				

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7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		
什項資產	1801	3,013,044	1.92				
暫付及待結轉帳項	180105	1,573,926	1.00				
代管資產	180106	1,439,118	0.92				
土地	180106-1	1,439,118	0.92				
合計：		156,613,397					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,696,300	35,635,166
勞務收入		15,200
服務收入		15,200
財產收益	187,300	691,518
其他財產收入	187,300	691,518
政府撥入收入	2,509,000	34,928,000
公庫撥款收入	2,509,000	34,928,000
其他收入		448
雜項收入		448
支出	3,418,629	33,276,596
人事支出	2,971,785	30,488,991
人事支出	2,971,785	30,488,991
業務支出	77,107	339,837
業務支出	77,107	339,837
折舊、折耗及攤銷	326,402	2,291,399
固定資產折舊	322,155	2,260,848
無形資產攤銷	4,247	30,551
其他支出	43,335	156,369
其他支出	43,335	156,369
本期賸餘（短絀）	-722,329	2,358,570
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		139,457,621

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 7 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	34,943,648	691,518	35,635,166	收入
勞務收入	15,200		15,200	勞務收入
財產收入		691,518	691,518	財產收益
政府撥入收入	34,928,000		34,928,000	政府撥入收入
其他收入	448		448	其他收入
基金用途	30,985,197	2,291,399	33,276,596	支出
用人費用	30,488,991		30,488,991	人事支出
服務費用	251,954	87,883	339,837	業務支出
材料及用品費	47,513	-47,513		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,370	-40,370		
		2,291,399	2,291,399	折舊、折耗及攤銷
其他	156,369		156,369	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,958,451	-1,599,881	2,358,570	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	8,824,905	130,632,716	139,457,621	期末淨資產

註：