

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 8 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			37,011,648	37,006,000	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			36,996,000	36,996,000		
公庫撥款收入	43,232,000	2,068,000	2,068,000			36,996,000	36,996,000		
其他收入						448		448	
雜項收入						448		448	
基金用途	46,198,000	4,151,646	2,068,000	2,083,646	100.76	35,136,843	39,962,000	-4,825,157	-12.07
國民教育計畫	45,968,000	4,151,646	2,068,000	2,083,646	100.76	35,136,843	39,732,000	-4,595,157	-11.57
其他	45,968,000	4,151,646	2,068,000	2,083,646	100.76	35,136,843	39,732,000	-4,595,157	-11.57
建築及設備計畫	230,000						230,000	-230,000	-100.00
購建固定資產	230,000						230,000	-230,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,956,000	-2,083,646		-2,083,646		1,874,805	-2,956,000	4,830,805	-163.42
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					6,741,259	522,000	6,219,259	1,191.43

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8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	154,422,719	100.00	負 債	2	17,229,627	11.16
流動資產	11	21,183,306	13.72	流動負債	21	13,904,678	9.00
現金	1101	21,183,306	13.72	應付款項	2102	13,904,678	9.00
銀行存款	110102	21,149,306	13.70	應付代收款	210203	13,904,678	9.00
縣庫存款	110102-1	6,707,259	4.34	代收款	210203-1	7,660,913	4.96
保管款	110102-2	14,442,047	9.35	代辦經費	210203-2	6,243,765	4.04
零用及週轉金	110103	34,000	0.02	其他負債	28	3,324,949	2.15
固定資產	14	130,352,094	84.41	什項負債	2801	3,324,949	2.15
土地	1401	51,764,076	33.52	存入保證金	280104	1,885,831	1.22
土地	140101	51,764,076	33.52	應付代管資產	280107	1,439,118	0.93
土地改良物	1402	870,959	0.56	淨資產	3	137,193,092	88.84
土地改良物	140201	4,778,366	3.09	淨資產	31	137,193,092	88.84
累計折舊-土地改良物	140202	-3,907,407	-2.53	淨資產	3101	137,193,092	88.84
房屋建築及設備	1404	68,513,712	44.37	累積餘額	310101	137,099,051	88.78
房屋建築及設備	140401	84,040,868	54.42	本期賸餘	310102	94,041	0.06
				合計：		154,422,719	

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8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	-15,527,156	-10.05				
機械及設備	1405	3,041,926	1.97				
機械及設備	140501	9,030,948	5.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,989,022	-3.88				
交通及運輸設備	1406	458,797	0.30				
交通及運輸設備	140601	1,609,555	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,150,758	-0.75				
雜項設備	1407	5,702,624	3.69				
雜項設備	140701	14,018,377	9.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,315,753	-5.39				
無形資產	16	99,739	0.06				
無形資產	1601	99,739	0.06				
電腦軟體	160102	99,739	0.06				
其他資產	18	2,787,580	1.81				

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8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	2,787,580	1.81				
暫付及待結轉帳項	180105	1,348,462	0.87				
代管資產	180106	1,439,118	0.93				
土地	180106-1	1,439,118	0.93				
合計：		154,422,719					

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

信託代理與保證資產

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,215,501	37,850,667
勞務收入		15,200
服務收入		15,200
財產收益	147,501	839,019
其他財產收入	147,501	839,019
政府撥入收入	2,068,000	36,996,000
公庫撥款收入	2,068,000	36,996,000
其他收入		448
雜項收入		448
支出	4,480,030	37,756,626
人事支出	4,057,716	34,546,707
人事支出	4,057,716	34,546,707
業務支出	59,203	399,040
業務支出	59,203	399,040
折舊、折耗及攤銷	328,384	2,619,783
固定資產折舊	324,138	2,584,986
無形資產攤銷	4,246	34,797
其他支出	34,727	191,096
其他支出	34,727	191,096
本期賸餘（短絀）	-2,264,529	94,041
期初淨資產		137,099,051
解繳公庫		
期末淨資產		137,193,092

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 8 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	37,011,648	839,019	37,850,667	收入
勞務收入	15,200		15,200	勞務收入
財產收入		839,019	839,019	財產收益
政府撥入收入	36,996,000		36,996,000	政府撥入收入
其他收入	448		448	其他收入
基金用途	35,136,843	2,619,783	37,756,626	支出
用人費用	34,546,707		34,546,707	人事支出
服務費用	271,989	127,051	399,040	業務支出
材料及用品費	86,681	-86,681		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,370	-40,370		
		2,619,783	2,619,783	折舊、折耗及攤銷
其他	191,096		191,096	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,874,805	-1,780,764	94,041	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	6,741,259	130,451,833	137,193,092	期末淨資產

註：