

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 111 年 12 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	41,838,000	749,244		749,244		43,118,244	41,838,000	1,280,244	3.06
勞務收入	8,000					8,000	8,000		
服務收入	8,000					8,000	8,000		
財產收入		20,470		20,470		20,470		20,470	
財產處分收入		2,194		2,194		2,194		2,194	
利息收入		3,776		3,776		3,776		3,776	
其他財產收入		14,500		14,500		14,500		14,500	
政府撥入收入	41,830,000	679,000		679,000		43,040,000	41,830,000	1,210,000	2.89
公庫撥款收入	41,830,000	679,000		679,000		43,040,000	41,830,000	1,210,000	2.89
其他收入		49,774		49,774		49,774		49,774	
雜項收入		49,774		49,774		49,774		49,774	
基金用途	46,478,000	478,165		478,165		46,369,853	46,478,000	-108,147	-0.23
國民教育計畫	46,246,000	442,165		442,165		46,310,353	46,246,000	64,353	0.14
其他	46,246,000	442,165		442,165		46,310,353	46,246,000	64,353	0.14
建築及設備計畫	232,000	36,000		36,000		59,500	232,000	-172,500	-74.35
購建固定資產	232,000	36,000		36,000		59,500	232,000	-172,500	-74.35
本期賸餘(短絀)	-4,640,000	271,079		271,079		-3,251,609	-4,640,000	1,388,391	-29.92
期初基金餘額	5,256,000					8,118,063	5,256,000	2,862,063	54.45
解繳公庫									
期末基金餘額	616,000					4,866,454	616,000	4,250,454	690.01

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111年12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	152,758,283	100.00	負 債	2	15,659,232	10.25
流動資產	11	18,957,740	12.41	流動負債	21	13,310,283	8.71
現金	1101	18,957,740	12.41	應付款項	2102	13,310,283	8.71
銀行存款	110102	18,957,740	12.41	應付代收款	210203	13,310,283	8.71
縣庫存款	110102-1	4,866,454	3.19	代收款	210203-1	7,090,991	4.64
保管款	110102-2	14,091,286	9.22	代辦經費	210203-2	6,219,292	4.07
固定資產	14	132,108,061	86.48	其他負債	28	2,348,949	1.54
土地	1401	51,764,076	33.89	什項負債	2801	2,348,949	1.54
土地	140101	51,764,076	33.89	存入保證金	280104	909,831	0.60
土地改良物	1402	1,035,591	0.68	應付代管資產	280107	1,439,118	0.94
土地改良物	140201	4,778,366	3.13	淨資產	3	137,099,051	89.75
累計折舊-土地改良物	140202	-3,742,775	-2.45	淨資產	31	137,099,051	89.75
房屋建築及設備	1404	69,506,272	45.50	淨資產	3101	137,099,051	89.75
房屋建築及設備	140401	84,040,868	55.02	累積餘額	310101	137,099,051	89.75
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-14,534,596	-9.51	合計：		152,758,283	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12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		
機械及設備	1405	3,426,832	2.24				
機械及設備	140501	8,727,499	5.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,300,667	-3.47				
交通及運輸設備	1406	466,600	0.31				
交通及運輸設備	140601	1,517,485	0.99				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,050,885	-0.69				
雜項設備	1407	5,908,690	3.87				
雜項設備	140701	13,584,877	8.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,676,187	-5.03				
無形資產	16	124,536	0.08				
無形資產	1601	124,536	0.08				
電腦軟體	160102	124,536	0.08				
其他資產	18	1,567,946	1.03				
什項資產	1801	1,567,946	1.03				
暫付及待結轉帳項	180105	128,828	0.08				
		0				0	

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

中華民國111年12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		
代管資產	180106	1,439,118	0.94				
土地	180106-1	1,439,118	0.94				
合計：		152,758,283					

0

1

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	843,244	55,389,683
勞務收入		8,000
服務收入		8,000
財產收益	114,470	12,129,644
財產孳息收入	3,776	3,776
廢舊物品售價收入	2,194	2,194
財產交易利益		4,745,540
其他財產收入	108,500	7,378,134
政府撥入收入	679,000	43,040,000
公庫撥款收入	679,000	43,040,000
其他收入	49,774	212,039
受贈收入		162,265
雜項收入	49,774	49,774
支出	795,041	50,065,307
人事支出	197,518	45,029,075
人事支出	197,518	45,029,075
業務支出	177,277	836,724
業務支出	177,277	836,724
折舊、折耗及攤銷	352,876	3,754,954
固定資產折舊	349,456	3,713,902
無形資產攤銷	3,420	41,052
其他支出	67,370	444,554
其他支出	67,370	444,554

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111年12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	48,203	5,324,376
期初淨資產		131,774,675
解繳公庫		
期末淨資產		137,099,051

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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 111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 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	43,118,244	12,271,439	55,389,683	收入
勞務收入	8,000		8,000	勞務收入
財產收入	20,470	12,109,174	12,129,644	財產收益
政府撥入收入	43,040,000		43,040,000	政府撥入收入
其他收入	49,774	162,265	212,039	其他收入
基金用途	46,369,853	3,695,454	50,065,307	支出
用人費用	45,029,075		45,029,075	人事支出
服務費用	630,644	206,080	836,724	業務支出
材料及用品費	197,846	-197,846		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,234	-8,234		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	59,500	-59,500		
		3,754,954	3,754,954	折舊、折耗及攤銷
其他	444,554		444,554	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,251,609	8,575,985	5,324,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,118,063	123,656,612	131,774,675	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,866,454	132,232,597	137,099,051	期末淨資產

註：