

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 113 年 1 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	50,162,000	24,994,000	25,008,000	-14,000	-0.06	24,994,000	25,008,000	-14,000	-0.06
勞務收入	14,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
服務收入	14,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
政府撥入收入	50,148,000	24,994,000	24,994,000			24,994,000	24,994,000		
公庫撥款收入	50,148,000	24,994,000	24,994,000			24,994,000	24,994,000		
基金用途	51,415,000	10,855,511	26,261,000	-15,405,489	-58.66	10,855,511	26,261,000	-15,405,489	-58.66
國民教育計畫	51,175,000	10,855,511	26,096,000	-15,240,489	-58.40	10,855,511	26,096,000	-15,240,489	-58.40
其他	51,175,000	10,855,511	26,096,000	-15,240,489	-58.40	10,855,511	26,096,000	-15,240,489	-58.40
建築及設備計畫	240,000		165,000	-165,000	-100.00		165,000	-165,000	-100.00
購建固定資產	240,000		165,000	-165,000	-100.00		165,000	-165,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,253,000	14,138,489	-1,253,000	15,391,489	-1,228.37	14,138,489	-1,253,000	15,391,489	-1,228.37
期初基金餘額	1,910,000					4,672,159	1,910,000	2,762,159	144.62
解繳公庫									
期末基金餘額	657,000					18,810,648	657,000	18,153,648	2,763.11

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113年1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	164,646,829	100.00	負 債	2	16,764,128	10.18
流動資產	11	32,992,262	20.04	流動負債	21	13,819,249	8.39
現金	1101	32,992,262	20.04	應付款項	2102	13,819,249	8.39
銀行存款	110102	32,954,262	20.02	應付代收款	210203	13,819,249	8.39
縣庫存款	110102-1	18,772,648	11.40	代收款	210203-1	7,619,435	4.63
保管款	110102-2	14,181,614	8.61	代辦經費	210203-2	6,199,814	3.77
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	2,944,879	1.79
固定資產	14	128,975,119	78.33	什項負債	2801	2,944,879	1.79
土地	1401	51,764,076	31.44	存入保證金	280104	1,505,761	0.91
土地	140101	51,764,076	31.44	應付代管資產	280107	1,439,118	0.87
土地改良物	1402	768,064	0.47	淨資產	3	147,882,701	89.82
土地改良物	140201	4,778,366	2.90	淨資產	31	147,882,701	89.82
累計折舊-土地改良物	140202	-4,010,302	-2.44	淨資產	3101	147,882,701	89.82
房屋建築及設備	1404	67,893,362	41.24	累積餘額	310101	134,027,875	81.40
房屋建築及設備	140401	84,040,868	51.04	本期賸餘	310102	13,854,826	8.41

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29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113年1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	-16,147,506	-9.81	淨資產調整數	310104	164,646,829	
機械及設備	1405	2,630,952	1.60	合計：			
機械及設備	140501	9,059,170	5.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,428,218	-3.90				
交通及運輸設備	1406	430,093	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,641,755	1.00				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,211,662	-0.74				
雜項設備	1407	5,488,572	3.33				
雜項設備	140701	14,196,877	8.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,708,305	-5.29				
無形資產	16	96,934	0.06				
無形資產	1601	96,934	0.06				
電腦軟體	160102	96,934	0.06				
其他資產	18	2,582,514	1.57				
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29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113年1月31日

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
-----------	---	-----------

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,034,000	25,034,000
財產收益	40,000	40,000
其他財產收入	40,000	40,000
政府撥入收入	24,994,000	24,994,000
公庫撥款收入	24,994,000	24,994,000
支出	11,179,174	11,179,174
人事支出	10,803,510	10,803,510
人事支出	10,803,510	10,803,510
業務支出	28,450	28,450
業務支出	28,450	28,450
折舊、折耗及攤銷	323,663	323,663
固定資產折舊	319,519	319,519
無形資產攤銷	4,144	4,144
其他支出	23,551	23,551
其他支出	23,551	23,551
本期賸餘（短絀）	13,854,826	13,854,826
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		147,882,701

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	24,994,000	40,000	25,034,000	收入
財產收入		40,000	40,000	財產收益
政府撥入收入	24,994,000		24,994,000	政府撥入收入
基金用途	10,855,511	323,663	11,179,174	支出
用人費用	10,803,510		10,803,510	人事支出
服務費用	11,700	16,750	28,450	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,750	-16,750		
		323,663	323,663	折舊、折耗及攤銷
其他	23,551		23,551	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,138,489	-283,663	13,854,826	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,672,159	129,355,716	134,027,875	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	18,810,648	129,072,053	147,882,701	期末淨資產

註：