

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 3 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	2,431,000	2,431,000			29,856,000	29,870,000	-14,000	-0.05
勞務收入	14,000						14,000	-14,000	-100.00
服務收入	14,000						14,000	-14,000	-100.00
政府撥入收入	50,148,000	2,431,000	2,431,000			29,856,000	29,856,000		
公庫撥款收入	50,148,000	2,431,000	2,431,000			29,856,000	29,856,000		
基金用途	51,415,000	3,596,047	2,431,000	1,165,047	47.92	18,014,646	31,123,000	-13,108,354	-42.12
國民教育計畫	51,175,000	3,596,047	2,431,000	1,165,047	47.92	18,014,646	30,958,000	-12,943,354	-41.81
其他	51,175,000	3,596,047	2,431,000	1,165,047	47.92	18,014,646	30,958,000	-12,943,354	-41.81
建築及設備計畫	240,000						165,000	-165,000	-100.00
購建固定資產	240,000						165,000	-165,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,253,000	-1,165,047		-1,165,047		11,841,354	-1,253,000	13,094,354	-1,045.04
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					16,513,513	657,000	15,856,513	2,413.47

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3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	167,396,809	100.00	負 債	2	22,296,847	13.32
流動資產	11	35,844,959	21.41	流動負債	21	19,361,968	11.57
現金	1101	35,844,959	21.41	應付款項	2102	19,361,968	11.57
銀行存款	110102	35,806,959	21.39	應付代收款	210203	19,361,968	11.57
縣庫存款	110102-1	16,475,513	9.84	代收款	210203-1	8,932,506	5.34
保管款	110102-2	19,331,446	11.55	代辦經費	210203-2	10,429,462	6.23
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	2,934,879	1.75
固定資產	14	128,497,802	76.76	什項負債	2801	2,934,879	1.75
土地	1401	51,764,076	30.92	存入保證金	280104	1,495,761	0.89
土地	140101	51,764,076	30.92	應付代管資產	280107	1,439,118	0.86
土地改良物	1402	726,906	0.43	淨資產	3	145,099,962	86.68
土地改良物	140201	4,778,366	2.85	淨資產	31	145,099,962	86.68
累計折舊-土地改良物	140202	-4,051,460	-2.42	淨資產	3101	145,099,962	86.68
房屋建築及設備	1404	67,645,222	40.41	累積餘額	310101	134,027,875	80.07
房屋建築及設備	140401	84,040,868	50.20	本期賸餘	310102	11,072,087	6.61

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3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	-16,395,646	-9.79	淨資產調整數	310104	167,396,809	
機械及設備	1405	2,462,496	1.47	合計：			
機械及設備	140501	9,059,170	5.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,596,674	-3.94				
交通及運輸設備	1406	407,799	0.24				
交通及運輸設備	140601	1,641,755	0.98				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,233,956	-0.74				
雜項設備	1407	5,491,303	3.28				
雜項設備	140701	14,363,877	8.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,872,574	-5.30				
無形資產	16	88,647	0.05				
無形資產	1601	88,647	0.05				
電腦軟體	160102	88,647	0.05				
其他資產	18	2,965,401	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,451,000	30,063,000
財產收益	20,000	207,000
其他財產收入	20,000	207,000
政府撥入收入	2,431,000	29,856,000
公庫撥款收入	2,431,000	29,856,000
支出	3,924,408	18,990,913
人事支出	3,558,059	17,886,677
人事支出	3,558,059	17,886,677
業務支出	25,446	85,905
業務支出	25,446	85,905
折舊、折耗及攤銷	328,361	976,267
固定資產折舊	324,217	963,836
無形資產攤銷	4,144	12,431
其他支出	12,542	42,064
其他支出	12,542	42,064
本期賸餘（短絀）	-1,473,408	11,072,087
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		145,099,962

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	29,856,000	207,000	30,063,000	收入
財產收入		207,000	207,000	財產收益
政府撥入收入	29,856,000		29,856,000	政府撥入收入
基金用途	18,014,646	976,267	18,990,913	支出
用人費用	17,886,677		17,886,677	人事支出
服務費用	35,748	50,157	85,905	業務支出
材料及用品費	21,567	-21,567		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,590	-28,590		
		976,267	976,267	折舊、折耗及攤銷
其他	42,064		42,064	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,841,354	-769,267	11,072,087	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	16,513,513	128,586,449	145,099,962	期末淨資產

註：