

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 2 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			27,425,000	27,439,000	-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			27,425,000	27,425,000		
公庫撥款收入	50,148,000	2,431,000	2,431,000			27,425,000	27,425,000		
基金用途	51,415,000	3,563,088	2,431,000	1,132,088	46.57	14,418,599	28,692,000	-14,273,401	-49.75
國民教育計畫	51,175,000	3,563,088	2,431,000	1,132,088	46.57	14,418,599	28,527,000	-14,108,401	-49.46
其他	51,175,000	3,563,088	2,431,000	1,132,088	46.57	14,418,599	28,527,000	-14,108,401	-49.46
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	-1,132,088		-1,132,088		13,006,401	-1,253,000	14,259,401	-1,138.02
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					17,678,560	657,000	17,021,560	2,590.80

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2月29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	163,246,498	100.00	負 債	2	16,673,128	10.21
流動資產	11	31,625,167	19.37	流動負債	21	13,738,249	8.42
現金	1101	31,625,167	19.37	應付款項	2102	13,738,249	8.42
銀行存款	110102	31,587,167	19.35	應付代收款	210203	13,738,249	8.42
縣庫存款	110102-1	17,640,560	10.81	代收款	210203-1	7,651,147	4.69
保管款	110102-2	13,946,607	8.54	代辦經費	210203-2	6,087,102	3.73
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	2,934,879	1.80
固定資產	14	128,802,019	78.90	什項負債	2801	2,934,879	1.80
土地	1401	51,764,076	31.71	存入保證金	280104	1,495,761	0.92
土地	140101	51,764,076	31.71	應付代管資產	280107	1,439,118	0.88
土地改良物	1402	747,485	0.46	淨資產	3	146,573,370	89.79
土地改良物	140201	4,778,366	2.93	淨資產	31	146,573,370	89.79
累計折舊-土地改良物	140202	-4,030,881	-2.47	淨資產	3101	146,573,370	89.79
房屋建築及設備	1404	67,769,292	41.51	累積餘額	310101	134,027,875	82.10
房屋建築及設備	140401	84,040,868	51.48	本期賸餘	310102	12,545,495	7.69

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2月29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	-16,271,576	-9.97	淨資產調整數	310104	163,246,498	
機械及設備	1405	2,546,727	1.56	合計：			
機械及設備	140501	9,059,170	5.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,512,443	-3.99				
交通及運輸設備	1406	418,947	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,641,755	1.01				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,222,808	-0.75				
雜項設備	1407	5,555,492	3.40				
雜項設備	140701	14,343,877	8.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,788,385	-5.38				
無形資產	16	92,791	0.06				
無形資產	1601	92,791	0.06				
電腦軟體	160102	92,791	0.06				
其他資產	18	2,726,521	1.67				

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2月29日

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	2,726,521	1.67				
暫付及待結轉帳項	180105	1,287,403	0.79				
代管資產	180106	1,439,118	0.88				
土地	180106-1	1,439,118	0.88				
合計：		163,246,498					

0

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,578,000	27,612,000
財產收益	147,000	187,000
其他財產收入	147,000	187,000
政府撥入收入	2,431,000	27,425,000
公庫撥款收入	2,431,000	27,425,000
支出	3,887,331	15,066,505
人事支出	3,525,108	14,328,618
人事支出	3,525,108	14,328,618
業務支出	32,009	60,459
業務支出	32,009	60,459
折舊、折耗及攤銷	324,243	647,906
固定資產折舊	320,100	639,619
無形資產攤銷	4,143	8,287
其他支出	5,971	29,522
其他支出	5,971	29,522
本期賸餘（短絀）	-1,309,331	12,545,495
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		146,573,370

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 2 月 29 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	27,425,000	187,000	27,612,000	收入
財產收入		187,000	187,000	財產收益
政府撥入收入	27,425,000		27,425,000	政府撥入收入
基金用途	14,418,599	647,906	15,066,505	支出
用人費用	14,328,618		14,328,618	人事支出
服務費用	22,210	38,249	60,459	業務支出
材料及用品費	18,099	-18,099		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,150	-20,150		
		647,906	647,906	折舊、折耗及攤銷
其他	29,522		29,522	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,006,401	-460,906	12,545,495	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	17,678,560	128,894,810	146,573,370	期末淨資產

註：