

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 5 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	2,715,418	2,431,000	284,418	11.70	35,319,018	35,039,000	280,018	0.80
勞務收入	14,000					9,600	14,000	-4,400	-31.43
服務收入	14,000					9,600	14,000	-4,400	-31.43
政府撥入收入	50,148,000	2,431,000	2,431,000			35,025,000	35,025,000		
公庫撥款收入	50,148,000	2,431,000	2,431,000			35,025,000	35,025,000		
其他收入		284,418		284,418		284,418		284,418	
雜項收入		284,418		284,418		284,418		284,418	
基金用途	51,415,000	3,141,850	2,431,000	710,850	29.24	24,553,873	36,292,000	-11,738,127	-32.34
國民教育計畫	51,175,000	3,141,850	2,431,000	710,850	29.24	24,553,873	36,127,000	-11,573,127	-32.03
其他	51,175,000	3,141,850	2,431,000	710,850	29.24	24,553,873	36,127,000	-11,573,127	-32.03
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	-426,432		-426,432		10,765,145	-1,253,000	12,018,145	-959.15
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					15,437,304	657,000	14,780,304	2,249.67

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5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	161,851,727	100.00	負 債	2	18,425,611	11.38
流動資產	11	31,785,245	19.64	流動負債	21	16,879,850	10.43
現金	1101	31,785,245	19.64	應付款項	2102	16,879,850	10.43
銀行存款	110102	31,747,245	19.62	應付代收款	210203	16,879,850	10.43
縣庫存款	110102-1	15,399,304	9.51	代收款	210203-1	8,799,180	5.44
保管款	110102-2	16,347,941	10.10	代辦經費	210203-2	8,080,670	4.99
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	1,545,761	0.96
固定資產	14	127,908,453	79.03	什項負債	2801	1,545,761	0.96
土地	1401	51,764,076	31.98	存入保證金	280104	1,545,761	0.96
土地	140101	51,764,076	31.98	淨資產	3	143,426,116	88.62
土地改良物	1402	685,747	0.42	淨資產	31	143,426,116	88.62
土地改良物	140201	4,778,366	2.95	淨資產	3101	143,426,116	88.62
累計折舊-土地改良物	140202	-4,092,619	-2.53	累積餘額	310101	134,027,875	82.81
房屋建築及設備	1404	67,397,082	41.64	本期賸餘	310102	9,398,241	5.81
房屋建築及設備	140401	84,040,868	51.92	淨資產調整數	310104		

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5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	-16,643,786	-10.28	合計：		161,851,727	
機械及設備	1405	2,294,041	1.42				
機械及設備	140501	9,059,170	5.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,765,129	-4.18				
交通及運輸設備	1406	385,505	0.24				
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	-1,256,250	-0.78				
雜項設備	1407	5,382,002	3.33				
雜項設備	140701	14,423,877	8.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,041,875	-5.59				
無形資產	16	80,359	0.05				
無形資產	1601	80,359	0.05				
電腦軟體	160102	80,359	0.05				
其他資產	18	2,077,670	1.28				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,715,418	35,586,018
勞務收入		9,600
服務收入		9,600
財產收益		267,000
其他財產收入		267,000
政府撥入收入	2,431,000	35,025,000
公庫撥款收入	2,431,000	35,025,000
其他收入	284,418	284,418
雜項收入	284,418	284,418
支出	3,471,203	26,187,777
人事支出	3,042,622	24,275,589
人事支出	3,042,622	24,275,589
業務支出	80,074	202,975
業務支出	80,074	202,975
折舊、折耗及攤銷	329,353	1,633,904
固定資產折舊	325,208	1,613,185
無形資產攤銷	4,145	20,719
其他支出	19,154	75,309
其他支出	19,154	75,309
本期賸餘（短絀）	-755,785	9,398,241
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		143,426,116

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 5 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	35,319,018	267,000	35,586,018	收入
勞務收入	9,600		9,600	勞務收入
財產收入		267,000	267,000	財產收益
政府撥入收入	35,025,000		35,025,000	政府撥入收入
其他收入	284,418		284,418	其他收入
基金用途	24,553,873	1,633,904	26,187,777	支出
用人費用	24,275,589		24,275,589	人事支出
服務費用	114,027	88,948	202,975	業務支出
材料及用品費	58,358	-58,358		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,590	-30,590		
		1,633,904	1,633,904	折舊、折耗及攤銷
其他	75,309		75,309	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,765,145	-1,366,904	9,398,241	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	15,437,304	127,988,812	143,426,116	期末淨資產

註：