

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 4 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	2,747,600	2,738,000	9,600	0.35	32,603,600	32,608,000	-4,400	-0.01
勞務收入	14,000	9,600		9,600		9,600	14,000	-4,400	-31.43
服務收入	14,000	9,600		9,600		9,600	14,000	-4,400	-31.43
政府撥入收入	50,148,000	2,738,000	2,738,000			32,594,000	32,594,000		
公庫撥款收入	50,148,000	2,738,000	2,738,000			32,594,000	32,594,000		
基金用途	51,415,000	3,397,377	2,738,000	659,377	24.08	21,412,023	33,861,000	-12,448,977	-36.76
國民教育計畫	51,175,000	3,397,377	2,738,000	659,377	24.08	21,412,023	33,696,000	-12,283,977	-36.46
其他	51,175,000	3,397,377	2,738,000	659,377	24.08	21,412,023	33,696,000	-12,283,977	-36.46
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	-649,777		-649,777		11,191,577	-1,253,000	12,444,577	-993.18
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					15,863,736	657,000	15,206,736	2,314.57

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4月30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	163,098,669	100.00	負 債	2	18,916,768	11.60
流動資產	11	32,860,690	20.15	流動負債	21	17,421,007	10.68
現金	1101	32,860,690	20.15	應付款項	2102	17,421,007	10.68
銀行存款	110102	32,822,690	20.12	應付代收款	210203	17,421,007	10.68
縣庫存款	110102-1	15,825,736	9.70	代收款	210203-1	9,037,989	5.54
保管款	110102-2	16,996,954	10.42	代辦經費	210203-2	8,383,018	5.14
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	1,495,761	0.92
固定資產	14	128,233,661	78.62	什項負債	2801	1,495,761	0.92
土地	1401	51,764,076	31.74	存入保證金	280104	1,495,761	0.92
土地	140101	51,764,076	31.74	淨資產	3	144,181,901	88.40
土地改良物	1402	706,327	0.43	淨資產	31	144,181,901	88.40
土地改良物	140201	4,778,366	2.93	淨資產	3101	144,181,901	88.40
累計折舊-土地改良物	140202	-4,072,039	-2.50	累積餘額	310101	134,027,875	82.18
房屋建築及設備	1404	67,521,152	41.40	本期賸餘	310102	10,154,026	6.23
房屋建築及設備	140401	84,040,868	51.53	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4月30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	-16,519,716	-10.13	合計：		163,098,669	
機械及設備	1405	2,378,272	1.46				
機械及設備	140501	9,059,170	5.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,680,898	-4.10				
交通及運輸設備	1406	396,653	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	-1,245,102	-0.76				
雜項設備	1407	5,467,181	3.35				
雜項設備	140701	14,423,877	8.84				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,956,696	-5.49				
無形資產	16	84,504	0.05				
無形資產	1601	84,504	0.05				
電腦軟體	160102	84,504	0.05				
其他資產	18	1,919,814	1.18				

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4月30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		
什項資產	1801	1,919,814	1.18				
暫付及待結轉帳項	180105	1,919,814	1.18				
代管資產	180106	1,439,118	0.88				
土地	180106-1	1,439,118	0.88				
應付代管資產	180107	-1,439,118	-0.88				
合計：		163,098,669					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,807,600	32,870,600
勞務收入	9,600	9,600
服務收入	9,600	9,600
財產收益	60,000	267,000
其他財產收入	60,000	267,000
政府撥入收入	2,738,000	32,594,000
公庫撥款收入	2,738,000	32,594,000
支出	3,725,661	22,716,574
人事支出	3,346,290	21,232,967
人事支出	3,346,290	21,232,967
業務支出	36,996	122,901
業務支出	36,996	122,901
折舊、折耗及攤銷	328,284	1,304,551
固定資產折舊	324,141	1,287,977
無形資產攤銷	4,143	16,574
其他支出	14,091	56,155
其他支出	14,091	56,155
本期賸餘（短絀）	-918,061	10,154,026
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		144,181,901

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 4 月 30 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	32,603,600	267,000	32,870,600	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	32,594,000		32,594,000	政府撥入收入
基金用途	21,412,023	1,304,551	22,716,574	支出
用人費用	21,232,967		21,232,967	人事支出
服務費用	41,463	81,438	122,901	業務支出
材料及用品費	52,848	-52,848		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,590	-28,590		
		1,304,551	1,304,551	折舊、折耗及攤銷
其他	56,155		56,155	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,191,577	-1,037,551	10,154,026	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	15,863,736	128,318,165	144,181,901	期末淨資產

註：