

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣潮州鎮光春國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 8 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			43,086,018	42,806,000	280,018	0.65
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			42,792,000	42,792,000		
公庫撥款收入	50,148,000	2,431,000	2,431,000			42,792,000	42,792,000		
其他收入						284,418		284,418	
雜項收入						284,418		284,418	
基金用途	51,415,000	4,445,766	2,431,000	2,014,766	82.88	35,231,092	44,059,000	-8,827,908	-20.04
國民教育計畫	51,175,000	4,445,766	2,431,000	2,014,766	82.88	35,231,092	43,819,000	-8,587,908	-19.60
其他	51,175,000	4,445,766	2,431,000	2,014,766	82.88	35,231,092	43,819,000	-8,587,908	-19.60
建築及設備計畫	240,000						240,000	-240,000	-100.00
購建固定資產	240,000						240,000	-240,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,253,000	-2,014,766		-2,014,766		7,854,926	-1,253,000	9,107,926	-726.89
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					12,527,085	657,000	11,870,085	1,806.71

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8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	157,359,173	100.00	負 債	2	17,435,377	11.08
流動資產	11	28,049,547	17.83	流動負債	21	16,789,616	10.67
現金	1101	28,049,547	17.83	應付款項	2102	16,789,616	10.67
銀行存款	110102	28,011,547	17.80	應付代收款	210203	16,789,616	10.67
縣庫存款	110102-1	12,489,085	7.94	代收款	210203-1	8,544,570	5.43
保管款	110102-2	15,522,462	9.86	代辦經費	210203-2	8,245,046	5.24
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	645,761	0.41
固定資產	14	127,328,783	80.92	什項負債	2801	645,761	0.41
土地	1401	51,764,076	32.90	存入保證金	280104	645,761	0.41
土地	140101	51,764,076	32.90	淨資產	3	139,923,796	88.92
土地改良物	1402	624,009	0.40	淨資產	31	139,923,796	88.92
土地改良物	140201	4,778,366	3.04	淨資產	3101	139,923,796	88.92
累計折舊-土地改良物	140202	-4,154,357	-2.64	累積餘額	310101	134,027,875	85.17
房屋建築及設備	1404	67,024,872	42.59	本期賸餘	310102	5,895,921	3.75
房屋建築及設備	140401	84,040,868	53.41	淨資產調整數	310104		
		0				0	

信託代理與保證資產

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

平衡表

中華民國113年8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	-17,015,996	-10.81	合計：		157,359,173	
機械及設備	1405	2,117,257	1.35				
機械及設備	140501	9,124,684	5.80				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,007,427	-4.45				
交通及運輸設備	1406	370,863	0.24				
交通及運輸設備	140601	1,660,555	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,289,692	-0.82				
雜項設備	1407	5,427,706	3.45				
雜項設備	140701	14,728,633	9.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,300,927	-5.91				
無形資產	16	67,928	0.04				
無形資產	1601	67,928	0.04				
電腦軟體	160102	67,928	0.04				
其他資產	18	1,912,915	1.22				
		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產

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

平衡表

中華民國113年8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		
什項資產	1801	1,912,915	1.22				
暫付及待結轉帳項	180105	1,912,915	1.22				
代管資產	180106	1,439,118	0.91				
土地	180106-1	1,439,118	0.91				
應付代管資產	180107	-1,439,118	-0.91				
合計：		157,359,173					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,763,070	43,742,088
勞務收入		9,600
服務收入		9,600
財產收益	332,070	656,070
其他財產收入	332,070	656,070
政府撥入收入	2,431,000	42,792,000
公庫撥款收入	2,431,000	42,792,000
其他收入		284,418
雜項收入		284,418
支出	4,766,481	37,846,167
人事支出	4,403,282	34,713,947
人事支出	4,403,282	34,713,947
業務支出	33,853	367,431
業務支出	33,853	367,431
折舊、折耗及攤銷	320,715	2,615,075
固定資產折舊	316,572	2,581,925
無形資產攤銷	4,143	33,150
其他支出	8,631	149,714
其他支出	8,631	149,714
本期賸餘（短絀）	-2,003,411	5,895,921
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		139,923,796

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 8 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	43,086,018	656,070	43,742,088	收入
勞務收入	9,600		9,600	勞務收入
財產收入		656,070	656,070	財產收益
政府撥入收入	42,792,000		42,792,000	政府撥入收入
其他收入	284,418		284,418	其他收入
基金用途	35,231,092	2,615,075	37,846,167	支出
用人費用	34,713,947		34,713,947	人事支出
服務費用	190,046	177,385	367,431	業務支出
材料及用品費	146,795	-146,795		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,590	-30,590		
		2,615,075	2,615,075	折舊、折耗及攤銷
其他	149,714		149,714	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,854,926	-1,959,005	5,895,921	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	12,527,085	127,396,711	139,923,796	期末淨資產

註：