

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 9 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	4,714,000	4,714,000			47,800,018	47,520,000	280,018	0.59
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	4,714,000	4,714,000			47,506,000	47,506,000		
公庫撥款收入	50,148,000	4,714,000	4,714,000			47,506,000	47,506,000		
其他收入						284,418		284,418	
雜項收入						284,418		284,418	
基金用途	51,415,000	6,750,124	4,714,000	2,036,124	43.19	41,981,216	48,773,000	-6,791,784	-13.93
國民教育計畫	51,175,000	6,750,124	4,714,000	2,036,124	43.19	41,981,216	48,533,000	-6,551,784	-13.50
其他	51,175,000	6,750,124	4,714,000	2,036,124	43.19	41,981,216	48,533,000	-6,551,784	-13.50
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	-2,036,124		-2,036,124		5,818,802	-1,253,000	7,071,802	-564.39
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					10,490,961	657,000	9,833,961	1,496.80

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9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	157,179,676	100.00	負 債	2	19,614,616	12.48
流動資產	11	27,919,089	17.76	流動負債	21	18,948,855	12.06
現金	1101	27,919,089	17.76	應付款項	2102	18,948,855	12.06
銀行存款	110102	27,881,089	17.74	應付代收款	210203	18,948,855	12.06
縣庫存款	110102-1	10,452,961	6.65	代收款	210203-1	11,772,721	7.49
保管款	110102-2	17,428,128	11.09	代辦經費	210203-2	7,176,134	4.57
零用及週轉金	110103	38,000	0.02	其他負債	28	665,761	0.42
固定資產	14	127,010,316	80.81	什項負債	2801	665,761	0.42
土地	1401	51,764,076	32.93	存入保證金	280104	665,761	0.42
土地	140101	51,764,076	32.93	淨資產	3	137,565,060	87.52
土地改良物	1402	603,429	0.38	淨資產	31	137,565,060	87.52
土地改良物	140201	4,778,366	3.04	淨資產	3101	137,565,060	87.52
累計折舊-土地改良物	140202	-4,174,937	-2.66	累積餘額	310101	134,027,875	85.27
房屋建築及設備	1404	66,900,802	42.56	本期賸餘	310102	3,537,185	2.25
房屋建築及設備	140401	84,040,868	53.47	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9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	-17,140,066	-10.90	合計：		157,179,676	
機械及設備	1405	2,044,177	1.30				
機械及設備	140501	9,124,684	5.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,080,507	-4.50				
交通及運輸設備	1406	359,403	0.23				
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	-1,301,152	-0.83				
雜項設備	1407	5,338,429	3.40				
雜項設備	140701	14,728,633	9.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,390,204	-5.97				
無形資產	16	63,783	0.04				
無形資產	1601	63,783	0.04				
電腦軟體	160102	63,783	0.04				
其他資產	18	2,186,488	1.39				
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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,714,000	48,456,088
勞務收入		9,600
服務收入		9,600
財產收益		656,070
其他財產收入		656,070
政府撥入收入	4,714,000	47,506,000
公庫撥款收入	4,714,000	47,506,000
其他收入		284,418
雜項收入		284,418
支出	7,072,736	44,918,903
人事支出	6,587,043	41,300,990
人事支出	6,587,043	41,300,990
業務支出	94,926	462,357
業務支出	94,926	462,357
折舊、折耗及攤銷	322,612	2,937,687
固定資產折舊	318,467	2,900,392
無形資產攤銷	4,145	37,295
其他支出	68,155	217,869
其他支出	68,155	217,869
本期賸餘（短絀）	-2,358,736	3,537,185
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		137,565,060

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 9 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	47,800,018	656,070	48,456,088	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	47,506,000		47,506,000	政府撥入收入
其他收入	284,418		284,418	其他收入
基金用途	41,981,216	2,937,687	44,918,903	支出
用人費用	41,300,990		41,300,990	人事支出
服務費用	270,622	191,735	462,357	業務支出
材料及用品費	161,145	-161,145		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,590	-30,590		
		2,937,687	2,937,687	折舊、折耗及攤銷
其他	217,869		217,869	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,818,802	-2,281,617	3,537,185	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	10,490,961	127,074,099	137,565,060	期末淨資產

註：