

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 12 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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         | 101,117  |     | 101,117  |   | 50,543,135  | 50,162,000 | 381,135    | 0.76    |
| 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  |
| 財產收入     |                    | 101,117  |     | 101,117  |   | 101,117     |            | 101,117    |         |
| 財產處分收入   |                    | 1,142    |     | 1,142    |   | 1,142       |            | 1,142      |         |
| 利息收入     |                    | 72,475   |     | 72,475   |   | 72,475      |            | 72,475     |         |
| 其他財產收入   |                    | 27,500   |     | 27,500   |   | 27,500      |            | 27,500     |         |
| 政府撥入收入   | 50,148,000         |          |     |          |   | 50,148,000  | 50,148,000 |            |         |
| 公庫撥款收入   | 50,148,000         |          |     |          |   | 50,148,000  | 50,148,000 |            |         |
| 其他收入     |                    |          |     |          |   | 284,418     |            | 284,418    |         |
| 雜項收入     |                    |          |     |          |   | 284,418     |            | 284,418    |         |
| 基金用途     | 51,415,000         | 346,107  |     | 346,107  |   | 49,652,870  | 51,415,000 | -1,762,130 | -3.43   |
| 國民教育計畫   | 51,175,000         | 346,107  |     | 346,107  |   | 49,652,870  | 51,175,000 | -1,522,130 | -2.97   |
| 其他       | 51,175,000         | 346,107  |     | 346,107  |   | 49,652,870  | 51,175,000 | -1,522,130 | -2.97   |
| 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         | -244,990 |     | -244,990 |   | 890,265     | -1,253,000 | 2,143,265  | -171.05 |
| 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            |          |     |          |   | 5,562,424   | 657,000    | 4,905,424  | 746.64  |

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12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        | 148,544,283 | 100.00 | 負 債    | 2        | 16,276,392  | 10.96 |
| 流動資產         | 11       | 20,325,234  | 13.68  | 流動負債   | 21       | 15,621,631  | 10.52 |
| 現金           | 1101     | 20,325,234  | 13.68  | 應付款項   | 2102     | 15,621,631  | 10.52 |
| 銀行存款         | 110102   | 20,325,234  | 13.68  | 應付代收款  | 210203   | 15,621,631  | 10.52 |
| 縣庫存款         | 110102-1 | 5,562,424   | 3.74   | 代收款    | 210203-1 | 8,737,831   | 5.88  |
| 保管款          | 110102-2 | 14,762,810  | 9.94   | 代辦經費   | 210203-2 | 6,883,800   | 4.63  |
| 固定資產         | 14       | 126,654,115 | 85.26  | 其他負債   | 28       | 654,761     | 0.44  |
| 土地           | 1401     | 51,764,076  | 34.85  | 什項負債   | 2801     | 654,761     | 0.44  |
| 土地           | 140101   | 51,764,076  | 34.85  | 存入保證金  | 280104   | 654,761     | 0.44  |
| 土地改良物        | 1402     | 541,691     | 0.36   | 淨資產    | 3        | 132,267,891 | 89.04 |
| 土地改良物        | 140201   | 4,778,366   | 3.22   | 淨資產    | 31       | 132,267,891 | 89.04 |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202   | -4,236,675  | -2.85  | 淨資產    | 3101     | 132,267,891 | 89.04 |
| 房屋建築及設備      | 1404     | 66,528,592  | 44.79  | 累積餘額   | 310101   | 132,267,891 | 89.04 |
| 房屋建築及設備      | 140401   | 84,040,868  | 56.58  |        | 310104   |             |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402   | -17,512,276 | -11.79 | 合計：    |          | 148,544,283 |       |

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12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 |    |   |
| 機械及設備        | 1405   | 2,314,767  | 1.56  |        |    |    |   |
| 機械及設備        | 140501 | 9,614,993  | 6.47  |        |    |    |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -7,300,226 | -4.91 |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 328,703    | 0.22  |        |    |    |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 1,660,555  | 1.12  |        |    |    |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -1,331,852 | -0.90 |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 1407   | 5,176,286  | 3.48  |        |    |    |   |
| 雜項設備         | 140701 | 14,828,633 | 9.98  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -9,652,347 | -6.50 |        |    |    |   |
| 無形資產         | 16     | 51,352     | 0.03  |        |    |    |   |
| 無形資產         | 1601   | 51,352     | 0.03  |        |    |    |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 51,352     | 0.03  |        |    |    |   |
| 其他資產         | 18     | 1,513,582  | 1.02  |        |    |    |   |
| 什項資產         | 1801   | 1,513,582  | 1.02  |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項     | 180105 | 1,513,582  | 1.02  |        |    |    |   |

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12月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額      |             |
|----------|---------|-------------|
|          | 本月數     | 累計數         |
| 收入       | 665,426 | 51,789,514  |
| 勞務收入     |         | 9,600       |
| 服務收入     |         | 9,600       |
| 財產收益     | 665,426 | 1,347,496   |
| 財產孳息收入   | 72,475  | 72,475      |
| 廢舊物品售價收入 | 1,142   | 1,142       |
| 其他財產收入   | 591,809 | 1,273,879   |
| 政府撥入收入   |         | 50,148,000  |
| 公庫撥款收入   |         | 50,148,000  |
| 其他收入     |         | 284,418     |
| 雜項收入     |         | 284,418     |
| 支出       | 663,574 | 53,549,498  |
| 人事支出     | 157,164 | 48,474,940  |
| 人事支出     | 157,164 | 48,474,940  |
| 業務支出     | 105,683 | 754,218     |
| 業務支出     | 105,683 | 754,218     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 317,467 | 3,896,628   |
| 固定資產折舊   | 313,324 | 3,846,902   |
| 無形資產攤銷   | 4,143   | 49,726      |
| 其他支出     | 83,260  | 423,712     |
| 其他支出     | 83,260  | 423,712     |
| 本期賸餘（短絀） | 1,852   | -1,759,984  |
| 期初淨資產    |         | 134,027,875 |
| 解繳公庫     |         |             |
| 淨資產調整數   |         |             |
| 期末淨資產    |         | 132,267,891 |

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 12 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                        | 50,543,135 | 1,246,379   | 51,789,514  | 收入       |
| 勞務收入                        | 9,600      |             | 9,600       | 勞務收入     |
| 財產收入                        | 101,117    | 1,246,379   | 1,347,496   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 50,148,000 |             | 50,148,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 284,418    |             | 284,418     | 其他收入     |
| 基金用途                        | 49,652,870 | 3,896,628   | 53,549,498  | 支出       |
| 用人費用                        | 48,474,940 |             | 48,474,940  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 508,675    | 245,543     | 754,218     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 211,809    | -211,809    |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 33,734     | -33,734     |             |          |
|                             |            | 3,896,628   | 3,896,628   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 423,712    |             | 423,712     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                    | 890,265    | -2,650,249  | -1,759,984  | 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                      | 5,562,424  | 126,705,467 | 132,267,891 | 期末淨資產    |

註：