

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 114 年 1 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	49,375,000	24,757,000	24,769,000	-12,000	-0.05	24,757,000	24,769,000	-12,000	-0.05
勞務收入	12,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
服務收入	12,000		12,000	-12,000	-100.00		12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	49,363,000	24,757,000	24,757,000			24,757,000	24,757,000		
公庫撥款收入	49,363,000	24,757,000	24,757,000			24,757,000	24,757,000		
基金用途	51,983,000	10,423,453	27,377,000	-16,953,547	-61.93	10,423,453	27,377,000	-16,953,547	-61.93
國民教育計畫	51,693,000	10,423,453	27,162,000	-16,738,547	-61.62	10,423,453	27,162,000	-16,738,547	-61.62
其他	51,693,000	10,423,453	27,162,000	-16,738,547	-61.62	10,423,453	27,162,000	-16,738,547	-61.62
建築及設備計畫	290,000		215,000	-215,000	-100.00		215,000	-215,000	-100.00
購建固定資產	290,000		215,000	-215,000	-100.00		215,000	-215,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,608,000	14,333,547	-2,608,000	16,941,547	-649.60	14,333,547	-2,608,000	16,941,547	-649.60
期初基金餘額	3,419,000					5,562,424	3,419,000	2,143,424	62.69
解繳公庫									
期末基金餘額	811,000					19,895,971	811,000	19,084,971	2,353.26

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114年1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	160,429,310	100.00	負 債	2	14,107,627	8.79
流動資產	11	32,128,349	20.03	流動負債	21	13,127,866	8.18
現金	1101	32,128,349	20.03	應付款項	2102	13,127,866	8.18
銀行存款	110102	32,086,349	20.00	應付代收款	210203	13,127,866	8.18
縣庫存款	110102-1	19,853,971	12.38	代收款	210203-1	7,146,413	4.45
保管款	110102-2	12,232,378	7.62	代辦經費	210203-2	5,981,453	3.73
零用及週轉金	110103	42,000	0.03	其他負債	28	979,761	0.61
固定資產	14	126,378,505	78.78	什項負債	2801	979,761	0.61
土地	1401	51,764,076	32.27	存入保證金	280104	979,761	0.61
土地	140101	51,764,076	32.27	淨資產	3	146,321,683	91.21
土地改良物	1402	521,111	0.32	淨資產	31	146,321,683	91.21
土地改良物	140201	4,778,366	2.98	淨資產	3101	146,321,683	91.21
累計折舊-土地改良物	140202	-4,257,255	-2.65	累積餘額	310101	132,267,891	82.45
房屋建築及設備	1404	66,404,522	41.39	本期賸餘	310102	14,053,792	8.76
房屋建築及設備	140401	84,040,868	52.38	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114年1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	-17,636,346	-10.99	合計：		160,429,310	
機械及設備	1405	2,235,435	1.39				
機械及設備	140501	9,614,993	5.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,379,558	-4.60				
交通及運輸設備	1406	320,914	0.20				
交通及運輸設備	140601	1,660,555	1.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,339,641	-0.84				
雜項設備	1407	5,132,447	3.20				
雜項設備	140701	14,868,633	9.27				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,736,186	-6.07				
無形資產	16	47,207	0.03				
無形資產	1601	47,207	0.03				
電腦軟體	160102	47,207	0.03				
其他資產	18	1,875,249	1.17				

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。

中華民國114年1月31日

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	1,875,249	1.17				
暫付及待結轉帳項	180105	1,875,249	1.17				
代管資產	180106	1,439,118	0.90				
土地	180106-1	1,439,118	0.90				
應付代管資產	180107	-1,439,118	-0.90				
合計：		160,429,310					

0

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114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,797,000	24,797,000
財產收益	40,000	40,000
其他財產收入	40,000	40,000
政府撥入收入	24,757,000	24,757,000
公庫撥款收入	24,757,000	24,757,000
支出	10,743,208	10,743,208
人事支出	10,397,723	10,397,723
人事支出	10,397,723	10,397,723
業務支出	12,900	12,900
業務支出	12,900	12,900
折舊、折耗及攤銷	319,755	319,755
固定資產折舊	315,610	315,610
無形資產攤銷	4,145	4,145
其他支出	12,830	12,830
其他支出	12,830	12,830
本期賸餘（短絀）	14,053,792	14,053,792
期初淨資產		132,267,891
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		146,321,683

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 114 年 1 月 1 日 至 1 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	24,757,000	40,000	24,797,000	收入
財產收入		40,000	40,000	財產收益
政府撥入收入	24,757,000		24,757,000	政府撥入收入
基金用途	10,423,453	319,755	10,743,208	支出
用人費用	10,397,723		10,397,723	人事支出
服務費用	12,900		12,900	業務支出
		319,755	319,755	折舊、折耗及攤銷
其他	12,830		12,830	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,333,547	-279,755	14,053,792	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,562,424	126,705,467	132,267,891	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	19,895,971	126,425,712	146,321,683	期末淨資產

註：