

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 11 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					50,442,018	50,162,000	280,018	0.56
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					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	3,879,194		3,879,194		49,306,763	51,415,000	-2,108,237	-4.10
國民教育計畫	51,175,000	3,879,194		3,879,194		49,306,763	51,175,000	-1,868,237	-3.65
其他	51,175,000	3,879,194		3,879,194		49,306,763	51,175,000	-1,868,237	-3.65
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	-3,879,194		-3,879,194		1,135,255	-1,253,000	2,388,255	-190.60
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					5,807,414	657,000	5,150,414	783.93

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11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	147,644,539	100.00	負 債	2	15,378,500	10.42
流動資產	11	19,886,044	13.47	流動負債	21	14,723,739	9.97
現金	1101	19,886,044	13.47	應付款項	2102	14,723,739	9.97
銀行存款	110102	19,848,044	13.44	應付代收款	210203	14,723,739	9.97
縣庫存款	110102-1	5,769,414	3.91	代收款	210203-1	9,290,866	6.29
保管款	110102-2	14,078,630	9.54	代辦經費	210203-2	5,432,873	3.68
零用及週轉金	110103	38,000	0.03	其他負債	28	654,761	0.44
固定資產	14	126,403,130	85.61	什項負債	2801	654,761	0.44
土地	1401	51,764,076	35.06	存入保證金	280104	654,761	0.44
土地	140101	51,764,076	35.06	淨資產	3	132,266,039	89.58
土地改良物	1402	562,270	0.38	淨資產	31	132,266,039	89.58
土地改良物	140201	4,778,366	3.24	淨資產	3101	132,266,039	89.58
累計折舊-土地改良物	140202	-4,216,096	-2.86	累積餘額	310101	134,027,875	90.78
房屋建築及設備	1404	66,652,662	45.14	本期短絀	310103	-1,761,836	-1.19
房屋建築及設備	140401	84,040,868	56.92	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11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	-17,388,206	-11.78	合計：		147,644,539	
機械及設備	1405	1,923,992	1.30				
機械及設備	140501	9,150,684	6.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,226,692	-4.89				
交通及運輸設備	1406	336,487	0.23				
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	-1,324,068	-0.90				
雜項設備	1407	5,163,643	3.50				
雜項設備	140701	14,728,633	9.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,564,990	-6.48				
無形資產	16	55,495	0.04				
無形資產	1601	55,495	0.04				
電腦軟體	160102	55,495	0.04				
其他資產	18	1,299,870	0.88				
		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。

中華民國113年11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	1,299,870	0.88				
暫付及待結轉帳項	180105	1,299,870	0.88				
代管資產	180106	1,439,118	0.97				
土地	180106-1	1,439,118	0.97				
應付代管資產	180107	-1,439,118	-0.97				
合計：		147,644,539					

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113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	26,000	51,124,088
勞務收入		9,600
服務收入		9,600
財產收益	26,000	682,070
其他財產收入	26,000	682,070
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	4,199,958	52,885,924
人事支出	3,759,607	48,317,776
人事支出	3,759,607	48,317,776
業務支出	85,859	648,535
業務支出	85,859	648,535
折舊、折耗及攤銷	320,764	3,579,161
固定資產折舊	316,619	3,533,578
無形資產攤銷	4,145	45,583
其他支出	33,728	340,452
其他支出	33,728	340,452
本期賸餘（短絀）	-4,173,958	-1,761,836
期初淨資產		134,027,875
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		132,266,039

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 11 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	50,442,018	682,070	51,124,088	收入
勞務收入	9,600		9,600	勞務收入
財產收入		682,070	682,070	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	49,306,763	3,579,161	52,885,924	支出
用人費用	48,317,776		48,317,776	人事支出
服務費用	427,700	220,835	648,535	業務支出
材料及用品費	190,245	-190,245		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	30,590	-30,590		
		3,579,161	3,579,161	折舊、折耗及攤銷
其他	340,452		340,452	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,135,255	-2,897,091	-1,761,836	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	5,807,414	126,458,625	132,266,039	期末淨資產

註：