

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 114 年 2 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	2,371,000	2,371,000			27,128,000	27,140,000	-12,000	-0.04
勞務收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
服務收入	12,000						12,000	-12,000	-100.00
政府撥入收入	49,363,000	2,371,000	2,371,000			27,128,000	27,128,000		
公庫撥款收入	49,363,000	2,371,000	2,371,000			27,128,000	27,128,000		
基金用途	51,983,000	3,452,545	2,371,000	1,081,545	45.62	13,875,998	29,748,000	-15,872,002	-53.35
國民教育計畫	51,693,000	3,452,545	2,371,000	1,081,545	45.62	13,875,998	29,533,000	-15,657,002	-53.02
其他	51,693,000	3,452,545	2,371,000	1,081,545	45.62	13,875,998	29,533,000	-15,657,002	-53.02
建築及設備計畫	290,000						215,000	-215,000	-100.00
購建固定資產	290,000						215,000	-215,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,608,000	-1,081,545		-1,081,545		13,252,002	-2,608,000	15,860,002	-608.13
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					18,814,426	811,000	18,003,426	2,219.90

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2月28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	158,938,082	100.00	負 債	2	13,988,772	8.80
流動資產	11	30,662,492	19.29	流動負債	21	13,009,011	8.18
現金	1101	30,662,492	19.29	應付款項	2102	13,009,011	8.18
銀行存款	110102	30,620,492	19.27	應付代收款	210203	13,009,011	8.18
縣庫存款	110102-1	18,772,426	11.81	代收款	210203-1	7,649,889	4.81
保管款	110102-2	11,848,066	7.45	代辦經費	210203-2	5,359,122	3.37
零用及週轉金	110103	42,000	0.03	其他負債	28	979,761	0.62
固定資產	14	126,091,820	79.33	什項負債	2801	979,761	0.62
土地	1401	51,764,076	32.57	存入保證金	280104	979,761	0.62
土地	140101	51,764,076	32.57	淨資產	3	144,949,310	91.20
土地改良物	1402	500,532	0.31	淨資產	31	144,949,310	91.20
土地改良物	140201	4,778,366	3.01	淨資產	3101	144,949,310	91.20
累計折舊-土地改良物	140202	-4,277,834	-2.69	累積餘額	310101	132,267,891	83.22
房屋建築及設備	1404	66,280,452	41.70	本期賸餘	310102	12,681,419	7.98
房屋建築及設備	140401	84,040,868	52.88	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2月28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	-17,760,416	-11.17	合計：		158,938,082	
機械及設備	1405	2,156,071	1.36				
機械及設備	140501	9,614,993	6.05				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,458,922	-4.69				
交通及運輸設備	1406	340,130	0.21				
交通及運輸設備	140601	1,687,555	1.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,347,425	-0.85				
雜項設備	1407	5,050,559	3.18				
雜項設備	140701	14,868,633	9.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,818,074	-6.18				
無形資產	16	43,064	0.03				
無形資產	1601	43,064	0.03				
電腦軟體	160102	43,064	0.03				
其他資產	18	2,140,706	1.35				

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114年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,398,000	27,195,000
財產收益	27,000	67,000
其他財產收入	27,000	67,000
政府撥入收入	2,371,000	27,128,000
公庫撥款收入	2,371,000	27,128,000
支出	3,770,373	14,513,581
人事支出	3,378,248	13,775,971
人事支出	3,378,248	13,775,971
業務支出	27,774	40,674
業務支出	27,774	40,674
折舊、折耗及攤銷	317,828	637,583
固定資產折舊	313,685	629,295
無形資產攤銷	4,143	8,288
其他支出	46,523	59,353
其他支出	46,523	59,353
本期賸餘（短絀）	-1,372,373	12,681,419
期初淨資產		132,267,891
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		144,949,310

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 2 月 28 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	27,128,000	67,000	27,195,000	收入
財產收入		67,000	67,000	財產收益
政府撥入收入	27,128,000		27,128,000	政府撥入收入
基金用途	13,875,998	637,583	14,513,581	支出
用人費用	13,775,971		13,775,971	人事支出
材料及用品費	11,602	-11,602		
其他	59,353		59,353	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,252,002	-570,583	12,681,419	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	18,814,426	126,134,884	144,949,310	期末淨資產

註：