

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 3 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			29,499,000	29,511,000	-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			29,499,000	29,499,000		
公庫撥款收入	49,363,000	2,371,000	2,371,000			29,499,000	29,499,000		
基金用途	51,983,000	3,287,742	2,371,000	916,742	38.66	17,163,740	32,119,000	-14,955,260	-46.56
國民教育計畫	51,693,000	3,287,742	2,371,000	916,742	38.66	17,163,740	31,904,000	-14,740,260	-46.20
其他	51,693,000	3,287,742	2,371,000	916,742	38.66	17,163,740	31,904,000	-14,740,260	-46.20
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	-916,742		-916,742		12,335,260	-2,608,000	14,943,260	-572.98
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					17,897,684	811,000	17,086,684	2,106.87

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3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	158,659,398	100.00	負 債	2	14,902,161	9.39
流動資產	11	31,005,320	19.54	流動負債	21	13,962,400	8.80
現金	1101	31,005,320	19.54	應付款項	2102	13,962,400	8.80
銀行存款	110102	30,963,320	19.52	應付代收款	210203	13,962,400	8.80
縣庫存款	110102-1	17,855,684	11.25	代收款	210203-1	8,954,841	5.64
保管款	110102-2	13,107,636	8.26	代辦經費	210203-2	5,007,559	3.16
零用及週轉金	110103	42,000	0.03	其他負債	28	939,761	0.59
固定資產	14	125,820,634	79.30	什項負債	2801	939,761	0.59
土地	1401	51,764,076	32.63	存入保證金	280104	939,761	0.59
土地	140101	51,764,076	32.63	淨資產	3	143,757,237	90.61
土地改良物	1402	479,952	0.30	淨資產	31	143,757,237	90.61
土地改良物	140201	4,778,366	3.01	淨資產	3101	143,757,237	90.61
累計折舊-土地改良物	140202	-4,298,414	-2.71	累積餘額	310101	132,267,891	83.37
房屋建築及設備	1404	66,156,382	41.70	本期賸餘	310102	11,489,346	7.24
房屋建築及設備	140401	84,040,868	52.97	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3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	-17,884,486	-11.27	合計：		158,659,398	
機械及設備	1405	2,119,728	1.34				
機械及設備	140501	9,656,993	6.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,537,265	-4.75				
交通及運輸設備	1406	331,895	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	-1,355,660	-0.85				
雜項設備	1407	4,968,601	3.13				
雜項設備	140701	14,868,633	9.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,900,032	-6.24				
無形資產	16	38,919	0.02				
無形資產	1601	38,919	0.02				
電腦軟體	160102	38,919	0.02				
其他資產	18	1,794,525	1.13				

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,413,000	29,608,000
財產收益	42,000	109,000
其他財產收入	42,000	109,000
政府撥入收入	2,371,000	29,499,000
公庫撥款收入	2,371,000	29,499,000
支出	3,605,073	18,118,654
人事支出	3,245,753	17,021,724
人事支出	3,245,753	17,021,724
業務支出	12,848	53,522
業務支出	12,848	53,522
折舊、折耗及攤銷	317,331	954,914
固定資產折舊	313,186	942,481
無形資產攤銷	4,145	12,433
其他支出	29,141	88,494
其他支出	29,141	88,494
本期賸餘（短絀）	-1,192,073	11,489,346
期初淨資產		132,267,891
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		143,757,237

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 3 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	29,499,000	109,000	29,608,000	收入
財產收入		109,000	109,000	財產收益
政府撥入收入	29,499,000		29,499,000	政府撥入收入
基金用途	17,163,740	954,914	18,118,654	支出
用人費用	17,021,724		17,021,724	人事支出
服務費用	39,920	13,602	53,522	業務支出
材料及用品費	11,602	-11,602		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		954,914	954,914	折舊、折耗及攤銷
其他	88,494		88,494	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,335,260	-845,914	11,489,346	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	17,897,684	125,859,553	143,757,237	期末淨資產

註：