

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 4 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	2,720,000	2,703,000	17,000	0.63	32,219,000	32,214,000	5,000	0.02
勞務收入	12,000	17,000		17,000		17,000	12,000	5,000	41.67
服務收入	12,000	17,000		17,000		17,000	12,000	5,000	41.67
政府撥入收入	49,363,000	2,703,000	2,703,000			32,202,000	32,202,000		
公庫撥款收入	49,363,000	2,703,000	2,703,000			32,202,000	32,202,000		
基金用途	51,983,000	3,515,467	2,703,000	812,467	30.06	20,679,207	34,822,000	-14,142,793	-40.61
國民教育計畫	51,693,000	3,515,467	2,703,000	812,467	30.06	20,679,207	34,607,000	-13,927,793	-40.25
其他	51,693,000	3,515,467	2,703,000	812,467	30.06	20,679,207	34,607,000	-13,927,793	-40.25
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	-795,467		-795,467		11,539,793	-2,608,000	14,147,793	-542.48
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					17,102,217	811,000	16,291,217	2,008.78

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4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	157,633,171	100.00	負 債	2	14,906,903	9.46
流動資產	11	30,085,752	19.09	流動負債	21	13,967,142	8.86
現金	1101	30,085,752	19.09	應付款項	2102	13,967,142	8.86
銀行存款	110102	30,043,752	19.06	應付代收款	210203	13,967,142	8.86
縣庫存款	110102-1	17,060,217	10.82	代收款	210203-1	8,578,585	5.44
保管款	110102-2	12,983,535	8.24	代辦經費	210203-2	5,388,557	3.42
零用及週轉金	110103	42,000	0.03	其他負債	28	939,761	0.60
固定資產	14	125,589,275	79.67	什項負債	2801	939,761	0.60
土地	1401	51,764,076	32.84	存入保證金	280104	939,761	0.60
土地	140101	51,764,076	32.84	淨資產	3	142,726,268	90.54
土地改良物	1402	459,373	0.29	淨資產	31	142,726,268	90.54
土地改良物	140201	4,778,366	3.03	淨資產	3101	142,726,268	90.54
累計折舊-土地改良物	140202	-4,318,993	-2.74	累積餘額	310101	132,267,891	83.91
房屋建築及設備	1404	66,032,312	41.89	本期賸餘	310102	10,454,019	6.63
房屋建築及設備	140401	84,040,868	53.31	淨資產調整數	310104	4,358	0.00

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4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	-18,008,556	-11.42	合計：		157,633,171	
機械及設備	1405	2,088,776	1.33				
機械及設備	140501	9,704,993	6.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,616,217	-4.83				
交通及運輸設備	1406	323,667	0.21				
交通及運輸設備	140601	1,687,555	1.07				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,363,888	-0.87				
雜項設備	1407	4,921,071	3.12				
雜項設備	140701	14,902,991	9.45				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,981,920	-6.33				
無形資產	16	34,776	0.02				
無形資產	1601	34,776	0.02				
電腦軟體	160102	34,776	0.02				
其他資產	18	1,923,368	1.22				

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。

平衡表

中華民國114年4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, 923, 368	1. 22				
暫付及待結轉帳項	180105	1, 923, 368	1. 22				
代管資產	180106	1, 439, 118	0. 91				
土地	180106-1	1, 439, 118	0. 91				
應付代管資產	180107	-1, 439, 118	-0. 91				
合計：		157, 633, 171					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,798,000	32,406,000
勞務收入	17,000	17,000
服務收入	17,000	17,000
財產收益	78,000	187,000
其他財產收入	78,000	187,000
政府撥入收入	2,703,000	32,202,000
公庫撥款收入	2,703,000	32,202,000
支出	3,833,327	21,951,981
人事支出	3,441,325	20,463,049
人事支出	3,441,325	20,463,049
業務支出	49,915	103,437
業務支出	49,915	103,437
折舊、折耗及攤銷	317,860	1,272,774
固定資產折舊	313,717	1,256,198
無形資產攤銷	4,143	16,576
其他支出	24,227	112,721
其他支出	24,227	112,721
本期賸餘（短絀）	-1,035,327	10,454,019
期初淨資產		132,267,891
解繳公庫		
淨資產調整數	4,358	4,358
期末淨資產		142,726,268

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 4 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	32,219,000	187,000	32,406,000	收入
勞務收入	17,000		17,000	勞務收入
財產收入		187,000	187,000	財產收益
政府撥入收入	32,202,000		32,202,000	政府撥入收入
基金用途	20,679,207	1,272,774	21,951,981	支出
用人費用	20,463,049		20,463,049	人事支出
服務費用	47,420	56,017	103,437	業務支出
材料及用品費	33,532	-33,532		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	22,485	-22,485		
		1,272,774	1,272,774	折舊、折耗及攤銷
其他	112,721		112,721	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,539,793	-1,085,774	10,454,019	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		4,358	4,358	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	17,102,217	125,624,051	142,726,268	期末淨資產

註：