

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣林邊鄉林邊國民小學

568-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 8 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	32,801,000	1,508,000	1,508,000			28,047,500	28,066,000	-18,500	-0.07
財產收入	30,000					11,500	30,000	-18,500	-61.67
利息收入						305		305	
其他財產收入	30,000					11,195	30,000	-18,805	-62.68
政府撥入收入	32,771,000	1,508,000	1,508,000			28,036,000	28,036,000		
公庫撥款收入	32,771,000	1,508,000	1,508,000			28,036,000	28,036,000		
基金用途	34,943,000	2,725,794	1,508,000	1,217,794	80.76	23,847,058	30,208,000	-6,360,942	-21.06
國民教育計畫	34,793,000	2,725,794	1,508,000	1,217,794	80.76	23,847,058	30,058,000	-6,210,942	-20.66
其他	34,793,000	2,725,794	1,508,000	1,217,794	80.76	23,847,058	30,058,000	-6,210,942	-20.66
建築及設備計畫	150,000						150,000	-150,000	-100.00
購建固定資產	150,000						150,000	-150,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,142,000	-1,217,794		-1,217,794		4,200,442	-2,142,000	6,342,442	-296.10
期初基金餘額	2,617,000					3,629,034	2,617,000	1,012,034	38.67
解繳公庫									
期末基金餘額	475,000					7,829,476	475,000	7,354,476	1,548.31

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣林邊鄉林邊國民小學

## 平衡表

中華民國112年8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	62,284,876	100.00	負債	2	8,926,068	14.33
流動資產	11	16,537,399	26.55	流動負債	21	8,040,919	12.91
現金	1101	16,537,399	26.55	應付款項	2102	8,040,919	12.91
銀行存款	110102	16,502,399	26.50	應付代收款	210203	8,040,919	12.91
縣庫存款	110102-1	7,794,476	12.51	代收款	210203-1	1,822,109	2.93
保管款	110102-2	8,707,923	13.98	代辦經費	210203-2	6,218,810	9.98
零用及週轉金	110103	35,000	0.06	應付費用	210204	0	0.00
固定資產	14	45,514,311	73.07	其他負債	28	885,149	1.42
土地	1401	1,305,794	2.10	什項負債	2801	885,149	1.42
土地	140101	1,305,794	2.10	存入保證金	280104	885,149	1.42
房屋建築及設備	1404	36,344,401	58.35	淨資產	3	53,358,808	85.67
房屋建築及設備	140401	60,258,573	96.75	淨資產	31	53,358,808	85.67
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,914,172	-38.39	淨資產	3101	53,358,808	85.67
機械及設備	1405	3,199,399	5.14	累積餘額	310101	47,760,933	76.68
機械及設備	140501	8,318,660	13.36	本期賸餘	310102	5,597,875	8.99
				合計：		62,284,876	

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二十九條後，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 — 屏東縣林邊鄉林邊國民小學

## 平衡表

中華民國112年8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-機械及設備	140502	-5,119,261	-8.22				
交通及運輸設備	1406	324,546	0.52				
交通及運輸設備	140601	1,007,800	1.62				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-683,254	-1.10				
雜項設備	1407	4,340,171	6.97				
雜項設備	140701	10,169,005	16.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-5,828,834	-9.36				
無形資產	16	15,021	0.02				
無形資產	1601	15,021	0.02				
電腦軟體	160102	15,021	0.02				
其他資產	18	218,145	0.35				
什項資產	1801	218,145	0.35				
暫付及待結轉帳項	180105	218,145	0.35				
合計：		62,284,876					

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二十九條後，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 — 屏東縣林邊鄉林邊國民小學

## 收入支出表

中華民國112年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,508,000	31,611,695
財產收益		3,202,085
財產孳息收入		305
財產交易利益		3,174,504
其他財產收入		27,276
政府撥入收入	1,508,000	28,036,000
公庫撥款收入	1,508,000	28,036,000
其他收入		373,610
受贈收入		373,610
支出	3,001,228	26,013,820
人事支出	2,640,912	23,305,242
人事支出	2,640,912	23,305,242
業務支出	38,706	356,695
業務支出	38,706	356,695
財產損失	5,876	5,876
財產交易損失	5,876	5,876
折舊、折耗及攤銷	269,558	2,160,886
固定資產折舊	269,293	2,159,826
無形資產攤銷	265	1,060
其他支出	46,176	185,121
其他支出	46,176	185,121
本期賸餘（短絀）	-1,493,228	5,597,875
期初淨資產		47,760,933
解繳公庫		
期末淨資產		53,358,808

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣林邊鄉林邊國民小學

568-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 8 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	28,047,500	3,564,195	31,611,695	收入
財產收入	11,500	3,190,585	3,202,085	財產收益
政府撥入收入	28,036,000		28,036,000	政府撥入收入
其他收入		373,610	373,610	其他收入
基金用途	23,847,058	2,166,762	26,013,820	支出
用人費用	23,305,242		23,305,242	人事支出
服務費用	313,953	42,742	356,695	業務支出
材料及用品費	32,462	-32,462		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,280	-10,280		
		5,876	5,876	財產損失
		2,160,886	2,160,886	折舊、折耗及攤銷
其他	185,121		185,121	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,200,442	1,397,433	5,597,875	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,629,034	44,131,899	47,760,933	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,829,476	45,529,332	53,358,808	期末淨資產

註：