

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 12 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 | | | | | 33,192,412 | 32,801,000 | 391,412 | 1.19 |
| 財產收入 | 30,000 | | | | | 34,412 | 30,000 | 4,412 | 14.71 |
| 財產處分收入 | | | | | | 1,240 | | 1,240 | |
| 利息收入 | | | | | | 1,941 | | 1,941 | |
| 其他財產收入 | 30,000 | | | | | 31,231 | 30,000 | 1,231 | 4.10 |
| 政府撥入收入 | 32,771,000 | | | | | 33,158,000 | 32,771,000 | 387,000 | 1.18 |
| 公庫撥款收入 | 32,771,000 | | | | | 33,158,000 | 32,771,000 | 387,000 | 1.18 |
| 基金用途 | 34,943,000 | 741,549 | | 741,549 | | 34,393,292 | 34,943,000 | -549,708 | -1.57 |
| 國民教育計畫 | 34,793,000 | 741,549 | | 741,549 | | 34,371,292 | 34,793,000 | -421,708 | -1.21 |
| 其他 | 34,793,000 | 741,549 | | 741,549 | | 34,371,292 | 34,793,000 | -421,708 | -1.21 |
| 建築及設備計畫 | 150,000 | | | | | 22,000 | 150,000 | -128,000 | -85.33 |
| 購建固定資產 | 150,000 | | | | | 22,000 | 150,000 | -128,000 | -85.33 |
| 本期賸餘(短絀) | -2,142,000 | -741,549 | | -741,549 | | -1,200,880 | -2,142,000 | 941,120 | -43.94 |
| 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 | | | | | 2,428,154 | 475,000 | 1,953,154 | 411.19 |

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12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 | 63,942,595 | 100.00 | 負債 | 2 | 15,487,884 | 24.22 |
| 流動資產 | 11 | 17,541,492 | 27.43 | 流動負債 | 21 | 14,698,844 | 22.99 |
| 現金 | 1101 | 17,541,492 | 27.43 | 應付款項 | 2102 | 14,698,844 | 22.99 |
| 銀行存款 | 110102 | 17,541,492 | 27.43 | 應付代收款 | 210203 | 14,698,844 | 22.99 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 2,428,154 | 3.80 | 代收款 | 210203-1 | 2,569,782 | 4.02 |
| 保管款 | 110102-2 | 15,113,338 | 23.64 | 代辦經費 | 210203-2 | 12,129,062 | 18.97 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 0 | 0.00 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 固定資產 | 14 | 45,997,820 | 71.94 | 其他負債 | 28 | 789,040 | 1.23 |
| 土地 | 1401 | 1,305,794 | 2.04 | 什項負債 | 2801 | 789,040 | 1.23 |
| 土地 | 140101 | 1,305,794 | 2.04 | 存入保證金 | 280104 | 789,040 | 1.23 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 35,946,747 | 56.22 | 淨資產 | 3 | 48,454,711 | 75.78 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 60,258,573 | 94.24 | 淨資產 | 31 | 48,454,711 | 75.78 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -24,311,826 | -38.02 | 淨資產 | 3101 | 48,454,711 | 75.78 |
| 機械及設備 | 1405 | 3,551,549 | 5.55 | 累積餘額 | 310101 | 48,454,711 | 75.78 |
| 機械及設備 | 140501 | 9,021,860 | 14.11 | 合計： | | 63,942,595 | |

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12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 | -5,470,311 | -8.56 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 292,804 | 0.46 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,007,800 | 1.58 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -714,996 | -1.12 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,900,926 | 7.66 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 11,083,904 | 17.33 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,182,978 | -9.67 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 28,737 | 0.04 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 28,737 | 0.04 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 28,737 | 0.04 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 374,546 | 0.59 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 374,546 | 0.59 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 374,546 | 0.59 | | | | |
| 合計： | | 63,942,595 | | | | | |

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12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 14,776 | 38,367,482 |
| 財產收益 | 14,776 | 4,835,872 |
| 財產孳息收入 | | 1,941 |
| 廢舊物品售價收入 | | 1,240 |
| 財產交易利益 | | 4,770,603 |
| 其他財產收入 | 14,776 | 62,088 |
| 政府撥入收入 | | 33,158,000 |
| 公庫撥款收入 | | 33,158,000 |
| 其他收入 | | 373,610 |
| 受贈收入 | | 373,610 |
| 支出 | 1,030,720 | 37,673,704 |
| 人事支出 | 251,498 | 32,990,954 |
| 人事支出 | 251,498 | 32,990,954 |
| 業務支出 | 110,323 | 678,957 |
| 業務支出 | 110,323 | 678,957 |
| 財產損失 | | 5,876 |
| 財產交易損失 | | 5,876 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 289,171 | 3,296,536 |
| 固定資產折舊 | 288,906 | 3,294,416 |
| 無形資產攤銷 | 265 | 2,120 |
| 其他支出 | 379,728 | 701,381 |
| 其他支出 | 379,728 | 701,381 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,015,944 | 693,778 |
| 期初淨資產 | | 47,760,933 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 48,454,711 |

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

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 12 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 | 33,192,412 | 5,175,070 | 38,367,482 | 收入 |
| 財產收入 | 34,412 | 4,801,460 | 4,835,872 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 33,158,000 | | 33,158,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | | 373,610 | 373,610 | 其他收入 |
| 基金用途 | 34,393,292 | 3,280,412 | 37,673,704 | 支出 |
| 用人費用 | 32,990,954 | | 32,990,954 | 人事支出 |
| 服務費用 | 599,850 | 79,107 | 678,957 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 68,827 | -68,827 | | |
| 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 |
| 購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資 | 22,000 | -22,000 | | |
| | | 3,296,536 | 3,296,536 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 701,381 | | 701,381 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,200,880 | 1,894,658 | 693,778 | 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 | 2,428,154 | 46,026,557 | 48,454,711 | 期末淨資產 |

註：