

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 113 年 5 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	36,355,000	1,700,000	1,700,000			25,557,885	25,576,000	-18,115	-0.07
財產收入	20,000					1,885	20,000	-18,115	-90.58
利息收入						1,885		1,885	
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	36,335,000	1,700,000	1,700,000			25,556,000	25,556,000		
公庫撥款收入	36,335,000	1,700,000	1,700,000			25,556,000	25,556,000		
基金用途	37,344,000	2,464,366	1,700,000	764,366	44.96	17,144,522	26,565,000	-9,420,478	-35.46
國民教育計畫	37,194,000	2,464,366	1,700,000	764,366	44.96	17,144,522	26,465,000	-9,320,478	-35.22
其他	37,194,000	2,464,366	1,700,000	764,366	44.96	17,144,522	26,465,000	-9,320,478	-35.22
建築及設備計畫	150,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	150,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-989,000	-764,366		-764,366		8,413,363	-989,000	9,402,363	-950.69
期初基金餘額	1,487,000					2,428,154	1,487,000	941,154	63.29
解繳公庫									
期末基金餘額	498,000					10,841,517	498,000	10,343,517	2,077.01

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113年5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	64,198,605	100.00	負債	2	8,141,643	12.68
流動資產	11	18,126,976	28.24	流動負債	21	7,352,603	11.45
現金	1101	18,126,976	28.24	應付款項	2102	7,352,603	11.45
銀行存款	110102	18,090,976	28.18	應付代收款	210203	7,352,603	11.45
縣庫存款	110102-1	10,805,517	16.83	代收款	210203-1	2,415,952	3.76
保管款	110102-2	7,285,459	11.35	代辦經費	210203-2	4,936,651	7.69
零用及週轉金	110103	36,000	0.06	其他負債	28	789,040	1.23
固定資產	14	45,160,653	70.35	什項負債	2801	789,040	1.23
土地	1401	1,305,794	2.03	存入保證金	280104	789,040	1.23
土地	140101	1,305,794	2.03	淨資產	3	56,056,962	87.32
房屋建築及設備	1404	35,449,680	55.22	淨資產	31	56,056,962	87.32
房屋建築及設備	140401	60,258,573	93.86	淨資產	3101	56,056,962	87.32
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-24,808,893	-38.64	累積餘額	310101	48,454,711	75.48
機械及設備	1405	3,622,969	5.64	本期賸餘	310102	7,602,251	11.84
機械及設備	140501	9,552,775	14.88	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 — 屏東縣林邊鄉林邊國民小學

## 平衡表

中華民國113年5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	-5,929,806	-9.24	合計：		64,198,605	
交通及運輸設備	1406	272,719	0.42				
交通及運輸設備	140601	1,027,800	1.60				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-755,081	-1.18				
雜項設備	1407	4,509,491	7.02				
雜項設備	140701	11,143,904	17.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,634,413	-10.33				
無形資產	16	54,792	0.09				
無形資產	1601	54,792	0.09				
電腦軟體	160102	54,792	0.09				
其他資產	18	856,184	1.33				
什項資產	1801	856,184	1.33				
暫付及待結轉帳項	180105	856,184	1.33				
合計：		64,198,605					

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 — 屏東縣林邊鄉林邊國民小學

## 收入支出表

中華民國113年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,105,000	26,201,380
財產收益	405,000	645,380
財產孳息收入		1,885
財產交易利益	405,000	610,915
其他財產收入		32,580
政府撥入收入	1,700,000	25,556,000
公庫撥款收入	1,700,000	25,556,000
支出	2,758,980	18,599,129
人事支出	2,369,253	16,844,062
人事支出	2,369,253	16,844,062
業務支出	69,640	214,614
業務支出	69,640	214,614
折舊、折耗及攤銷	294,614	1,454,607
固定資產折舊	293,201	1,448,082
無形資產攤銷	1,413	6,525
其他支出	25,473	85,846
其他支出	25,473	85,846
本期賸餘（短絀）	-653,980	7,602,251
期初淨資產		48,454,711
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		56,056,962

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 113 年 1 月 1 日 至 5 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	25,557,885	643,495	26,201,380	收入
財產收入	1,885	643,495	645,380	財產收益
政府撥入收入	25,556,000		25,556,000	政府撥入收入
基金用途	17,144,522	1,454,607	18,599,129	支出
用人費用	16,844,062		16,844,062	人事支出
服務費用	173,203	41,411	214,614	業務支出
材料及用品費	18,561	-18,561		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	22,850	-22,850		
		1,454,607	1,454,607	折舊、折耗及攤銷
其他	85,846		85,846	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,413,363	-811,112	7,602,251	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,428,154	46,026,557	48,454,711	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	10,841,517	45,215,445	56,056,962	期末淨資產

註：