

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 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 | 36,355,000 | 1,727,546 | 1,700,000 | 27,546 | 1.62 | 31,042,999 | 31,039,000 | 3,999 | 0.01 |
| 財產收入 | 20,000 | 27,546 | | 27,546 | | 29,431 | 20,000 | 9,431 | 47.16 |
| 財產處分收入 | | 3,730 | | 3,730 | | 3,730 | | 3,730 | |
| 利息收入 | | 2,480 | | 2,480 | | 4,365 | | 4,365 | |
| 其他財產收入 | 20,000 | 21,336 | | 21,336 | | 21,336 | 20,000 | 1,336 | 6.68 |
| 政府撥入收入 | 36,335,000 | 1,700,000 | 1,700,000 | | | 31,013,568 | 31,019,000 | -5,432 | -0.02 |
| 公庫撥款收入 | 36,335,000 | 1,700,000 | 1,700,000 | | | 31,013,568 | 31,019,000 | -5,432 | -0.02 |
| 基金用途 | 37,344,000 | 2,650,125 | 1,700,000 | 950,125 | 55.89 | 24,598,353 | 32,028,000 | -7,429,647 | -23.20 |
| 國民教育計畫 | 37,194,000 | 2,650,125 | 1,700,000 | 950,125 | 55.89 | 24,598,353 | 31,878,000 | -7,279,647 | -22.84 |
| 其他 | 37,194,000 | 2,650,125 | 1,700,000 | 950,125 | 55.89 | 24,598,353 | 31,878,000 | -7,279,647 | -22.84 |
| 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) | -989,000 | -922,579 | | -922,579 | | 6,444,646 | -989,000 | 7,433,646 | -751.63 |
| 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 | | | | | 8,872,800 | 498,000 | 8,374,800 | 1,681.69 |

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 | 58,422,711 | 100.00 | 負債 | 2 | 9,231,416 | 15.80 |
| 流動資產 | 11 | 17,589,515 | 30.11 | 流動負債 | 21 | 8,541,376 | 14.62 |
| 現金 | 1101 | 17,589,515 | 30.11 | 應付款項 | 2102 | 8,541,376 | 14.62 |
| 銀行存款 | 110102 | 17,553,515 | 30.05 | 應付代收款 | 210203 | 8,541,376 | 14.62 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 8,836,800 | 15.13 | 代收款 | 210203-1 | 1,830,749 | 3.13 |
| 保管款 | 110102-2 | 8,716,715 | 14.92 | 代辦經費 | 210203-2 | 6,710,627 | 11.49 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 36,000 | 0.06 | 其他負債 | 28 | 690,040 | 1.18 |
| 固定資產 | 14 | 40,267,940 | 68.93 | 什項負債 | 2801 | 690,040 | 1.18 |
| 土地 | 1401 | 1,305,794 | 2.24 | 存入保證金 | 280104 | 690,040 | 1.18 |
| 土地 | 140101 | 1,305,794 | 2.24 | 淨資產 | 3 | 49,191,295 | 84.20 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 30,810,100 | 52.74 | 淨資產 | 31 | 49,191,295 | 84.20 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 63,737,259 | 109.10 | 淨資產 | 3101 | 49,191,295 | 84.20 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -32,927,159 | -56.36 | 累積餘額 | 310101 | 48,454,711 | 82.94 |
| 機械及設備 | 1405 | 3,653,497 | 6.25 | 本期賸餘 | 310102 | 5,086,731 | 8.71 |
| 機械及設備 | 140501 | 9,407,451 | 16.10 | 淨資產調整數 | 310104 | -4,350,147 | -7.00 |

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 — 屏東縣林邊鄉林邊國民小學

平衡表

中華民國113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 | -5,753,954 | -9.85 | 合計： | | 58,422,711 | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 248,290 | 0.42 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 1,027,800 | 1.76 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -779,510 | -1.33 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,250,259 | 7.28 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 10,551,490 | 18.06 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -6,301,231 | -10.79 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 50,555 | 0.09 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 50,555 | 0.09 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 50,555 | 0.09 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 514,701 | 0.88 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 514,701 | 0.88 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 514,701 | 0.88 | | | | |
| 合計： | | 58,422,711 | | | | | |

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8月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 1,802,546 | 32,037,030 |
| 財產收益 | 102,546 | 1,023,462 |
| 財產孳息收入 | 2,480 | 4,365 |
| 廢舊物品售價收入 | 3,730 | 3,730 |
| 財產交易利益 | 75,000 | 961,451 |
| 其他財產收入 | 21,336 | 53,916 |
| 政府撥入收入 | 1,700,000 | 31,013,568 |
| 公庫撥款收入 | 1,700,000 | 31,013,568 |
| 支出 | 2,940,639 | 26,950,299 |
| 人事支出 | 2,605,707 | 24,127,391 |
| 人事支出 | 2,605,707 | 24,127,391 |
| 業務支出 | 24,911 | 347,624 |
| 業務支出 | 24,911 | 347,624 |
| 財產損失 | | 10,888 |
| 財產交易損失 | | 10,888 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 290,514 | 2,341,058 |
| 固定資產折舊 | 289,102 | 2,330,296 |
| 無形資產攤銷 | 1,412 | 10,762 |
| 其他支出 | 19,507 | 123,338 |
| 其他支出 | 19,507 | 123,338 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,138,093 | 5,086,731 |
| 期初淨資產 | | 48,454,711 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | -4,350,147 | -4,350,147 |
| 期末淨資產 | | 49,191,295 |

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

568-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 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 | 31,042,999 | 994,031 | 32,037,030 | 收入 |
| 財產收入 | 29,431 | 994,031 | 1,023,462 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 31,013,568 | | 31,013,568 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 24,598,353 | 2,351,946 | 26,950,299 | 支出 |
| 用人費用 | 24,127,391 | | 24,127,391 | 人事支出 |
| 服務費用 | 298,735 | 48,889 | 347,624 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 26,039 | -26,039 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 22,850 | -22,850 | | |
| | | 10,888 | 10,888 | 財產損失 |
| | | 2,341,058 | 2,341,058 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 123,338 | | 123,338 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 6,444,646 | -1,357,915 | 5,086,731 | 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 |
| | | -4,350,147 | -4,350,147 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 8,872,800 | 40,318,495 | 49,191,295 | 期末淨資產 |

註：