

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 114 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	36,327,000	1,686,000	1,686,000			25,548,000	25,578,000	-30,000	-0.12
財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
其他財產收入	30,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	36,297,000	1,686,000	1,686,000			25,548,000	25,548,000		
公庫撥款收入	36,297,000	1,686,000	1,686,000			25,548,000	25,548,000		
基金用途	37,258,000	3,230,357	1,686,000	1,544,357	91.60	18,651,160	26,509,000	-7,857,840	-29.64
國民教育計畫	37,118,000	3,230,357	1,686,000	1,544,357	91.60	18,651,160	26,419,000	-7,767,840	-29.40
其他	37,118,000	3,230,357	1,686,000	1,544,357	91.60	18,651,160	26,419,000	-7,767,840	-29.40
建築及設備計畫	140,000						90,000	-90,000	-100.00
購建固定資產	140,000						90,000	-90,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-931,000	-1,544,357		-1,544,357		6,896,840	-931,000	7,827,840	-840.80
期初基金餘額	1,439,000					2,527,955	1,439,000	1,088,955	75.67
解繳公庫									
期末基金餘額	508,000					9,424,795	508,000	8,916,795	1,755.27

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114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	68,449,370	100.00	負債	2	9,045,809	13.22
流動資產	11	17,597,655	25.71	流動負債	21	8,465,618	12.37
現金	1101	17,597,655	25.71	應付款項	2102	8,465,618	12.37
銀行存款	110102	17,558,655	25.65	應付代收款	210203	8,465,618	12.37
縣庫存款	110102-1	9,385,795	13.71	代收款	210203-1	2,402,496	3.51
保管款	110102-2	8,172,860	11.94	代辦經費	210203-2	6,063,122	8.86
零用及週轉金	110103	39,000	0.06	其他負債	28	580,191	0.85
固定資產	14	49,940,923	72.96	什項負債	2801	580,191	0.85
土地	1401	1,305,794	1.91	存入保證金	280104	580,191	0.85
土地	140101	1,305,794	1.91	淨資產	3	59,403,561	86.78
房屋建築及設備	1404	41,730,040	60.96	淨資產	31	59,403,561	86.78
房屋建築及設備	140401	75,812,259	110.76	淨資產	3101	59,403,561	86.78
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,082,219	-49.79	累積餘額	310101	53,902,749	78.75
機械及設備	1405	3,016,631	4.41	本期賸餘	310102	5,500,812	8.04
機械及設備	140501	9,652,727	14.10	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114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	-6,636,096	-9.69	合計：		68,449,370	
交通及運輸設備	1406	175,021	0.26				
交通及運輸設備	140601	1,027,800	1.50				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-852,779	-1.25				
雜項設備	1407	3,713,437	5.43				
雜項設備	140701	10,754,390	15.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,040,953	-10.29				
無形資產	16	37,843	0.06				
無形資產	1601	37,843	0.06				
電腦軟體	160102	37,843	0.06				
其他資產	18	872,949	1.28				
什項資產	1801	872,949	1.28				
暫付及待結轉帳項	180105	872,949	1.28				
合計：		68,449,370					

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114年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,714,000	25,725,800
財產收益	28,000	177,800
其他財產收入	28,000	177,800
政府撥入收入	1,686,000	25,548,000
公庫撥款收入	1,686,000	25,548,000
支出	3,539,398	20,224,988
人事支出	3,112,351	18,361,779
人事支出	3,112,351	18,361,779
業務支出	79,969	209,666
業務支出	79,969	209,666
折舊、折耗及攤銷	309,041	1,573,828
固定資產折舊	307,628	1,566,765
無形資產攤銷	1,413	7,063
其他支出	38,037	79,715
其他支出	38,037	79,715
本期賸餘（短絀）	-1,825,398	5,500,812
期初淨資產		53,902,749
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		59,403,561

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 114 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	25,548,000	177,800	25,725,800	收入
財產收入		177,800	177,800	財產收益
政府撥入收入	25,548,000		25,548,000	政府撥入收入
基金用途	18,651,160	1,573,828	20,224,988	支出
用人費用	18,361,779		18,361,779	人事支出
服務費用	177,268	32,398	209,666	業務支出
材料及用品費	17,228	-17,228		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,170	-15,170		
		1,573,828	1,573,828	折舊、折耗及攤銷
其他	79,715		79,715	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,896,840	-1,396,028	5,500,812	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,527,955	51,374,794	53,902,749	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	9,424,795	49,978,766	59,403,561	期末淨資產

註：