

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 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	36,327,000	1,686,000	1,686,000			31,046,646	31,029,000	17,646	0.06
財產收入	30,000					47,646	30,000	17,646	58.82
利息收入						5,072		5,072	
其他財產收入	30,000					42,574	30,000	12,574	41.91
政府撥入收入	36,297,000	1,686,000	1,686,000			30,999,000	30,999,000		
公庫撥款收入	36,297,000	1,686,000	1,686,000			30,999,000	30,999,000		
基金用途	37,258,000	2,800,698	1,686,000	1,114,698	66.11	26,628,786	31,960,000	-5,331,214	-16.68
國民教育計畫	37,118,000	2,800,698	1,686,000	1,114,698	66.11	26,628,786	31,820,000	-5,191,214	-16.31
其他	37,118,000	2,800,698	1,686,000	1,114,698	66.11	26,628,786	31,820,000	-5,191,214	-16.31
建築及設備計畫	140,000						140,000	-140,000	-100.00
購建固定資產	140,000						140,000	-140,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-931,000	-1,114,698		-1,114,698		4,417,860	-931,000	5,348,860	-574.53
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					6,945,815	508,000	6,437,815	1,267.29

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	66,968,889	100.00	負債	2	10,904,491	16.28
流動資產	11	16,786,207	25.07	流動負債	21	10,351,300	15.46
現金	1101	16,786,207	25.07	應付款項	2102	10,351,300	15.46
銀行存款	110102	16,747,207	25.01	應付代收款	210203	10,351,300	15.46
縣庫存款	110102-1	6,906,815	10.31	代收款	210203-1	1,856,751	2.77
保管款	110102-2	9,840,392	14.69	代辦經費	210203-2	8,494,549	12.68
零用及週轉金	110103	39,000	0.06	其他負債	28	553,191	0.83
固定資產	14	49,084,977	73.30	什項負債	2801	553,191	0.83
土地	1401	1,305,794	1.95	存入保證金	280104	553,191	0.83
土地	140101	1,305,794	1.95	淨資產	3	56,064,398	83.72
房屋建築及設備	1404	41,345,020	61.74	淨資產	31	56,064,398	83.72
房屋建築及設備	140401	75,812,259	113.21	淨資產	3101	56,064,398	83.72
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,467,239	-51.47	累積餘額	310101	53,902,749	80.49
機械及設備	1405	2,805,206	4.19	本期賸餘	310102	2,161,649	3.23
機械及設備	140501	9,705,727	14.49	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	-6,900,521	-10.30	合計：		66,968,889	
交通及運輸設備	1406	151,384	0.23				
交通及運輸設備	140601	1,027,800	1.53				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-876,416	-1.31				
雜項設備	1407	3,477,573	5.19				
雜項設備	140701	10,756,460	16.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,278,887	-10.87				
無形資產	16	33,606	0.05				
無形資產	1601	33,606	0.05				
電腦軟體	160102	33,606	0.05				
其他資產	18	1,064,099	1.59				
什項資產	1801	1,064,099	1.59				
暫付及待結轉帳項	180105	1,064,099	1.59				
合計：		66,968,889					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,741,070	31,304,516
財產收益	55,070	305,516
財產孳息收入		5,072
其他財產收入	55,070	300,444
政府撥入收入	1,686,000	30,999,000
公庫撥款收入	1,686,000	30,999,000
支出	3,122,087	29,142,867
人事支出	2,745,823	26,115,096
人事支出	2,745,823	26,115,096
業務支出	29,701	362,504
業務支出	29,701	362,504
折舊、折耗及攤銷	321,389	2,514,081
固定資產折舊	319,977	2,502,781
無形資產攤銷	1,412	11,300
其他支出	25,174	151,186
其他支出	25,174	151,186
本期賸餘（短絀）	-1,381,017	2,161,649
期初淨資產		53,902,749
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		56,064,398

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 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	31,046,646	257,870	31,304,516	收入
財產收入	47,646	257,870	305,516	財產收益
政府撥入收入	30,999,000		30,999,000	政府撥入收入
基金用途	26,628,786	2,514,081	29,142,867	支出
用人費用	26,115,096		26,115,096	人事支出
服務費用	325,347	37,157	362,504	業務支出
材料及用品費	21,987	-21,987		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	15,170	-15,170		
		2,514,081	2,514,081	折舊、折耗及攤銷
其他	151,186		151,186	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,417,860	-2,256,211	2,161,649	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	6,945,815	49,118,583	56,064,398	期末淨資產

註：