

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 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	36,327,000					38,593,180	36,327,000	2,266,180	6.24
財產收入	30,000					67,180	30,000	37,180	123.93
財產處分收入						1,820		1,820	
利息收入						5,072		5,072	
其他財產收入	30,000					60,288	30,000	30,288	100.96
政府撥入收入	36,297,000					38,526,000	36,297,000	2,229,000	6.14
公庫撥款收入	36,297,000					38,526,000	36,297,000	2,229,000	6.14
基金用途	37,258,000	951,297		951,297		38,543,214	37,258,000	1,285,214	3.45
國民教育計畫	37,118,000	855,297		855,297		38,447,214	37,118,000	1,329,214	3.58
其他	37,118,000	855,297		855,297		38,447,214	37,118,000	1,329,214	3.58
建築及設備計畫	140,000	96,000		96,000		96,000	140,000	-44,000	-31.43
購建固定資產	140,000	96,000		96,000		96,000	140,000	-44,000	-31.43
本期賸餘(短絀)	-931,000	-951,297		-951,297		49,966	-931,000	980,966	-105.37
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					2,577,921	508,000	2,069,921	407.46

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	67,020,327	100.00	負債	2	16,228,516	24.21
流動資產	11	18,672,600	27.86	流動負債	21	15,734,767	23.48
現金	1101	18,672,600	27.86	應付款項	2102	15,734,767	23.48
銀行存款	110102	18,672,600	27.86	應付代收款	210203	15,734,767	23.48
縣庫存款	110102-1	2,577,921	3.85	代收款	210203-1	2,845,990	4.25
保管款	110102-2	16,094,679	24.01	代辦經費	210203-2	12,888,777	19.23
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	493,749	0.74
固定資產	14	48,185,934	71.90	什項負債	2801	493,749	0.74
土地	1401	1,305,794	1.95	存入保證金	280104	493,749	0.74
土地	140101	1,305,794	1.95	淨資產	3	50,791,811	75.79
房屋建築及設備	1404	40,831,660	60.92	淨資產	31	50,791,811	75.79
房屋建築及設備	140401	75,812,259	113.12	淨資產	3101	50,791,811	75.79
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,980,599	-52.19	累積餘額	310101	50,791,811	75.79
機械及設備	1405	2,555,881	3.81	合計：	310104		
機械及設備	140501	9,639,257	14.38			67,020,327	

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	-7,083,376	-10.57				
交通及運輸設備	1406	121,923	0.18				
交通及運輸設備	140601	987,800	1.47				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-865,877	-1.29				
雜項設備	1407	3,370,676	5.03				
雜項設備	140701	10,692,575	15.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,321,899	-10.92				
無形資產	16	27,956	0.04				
無形資產	1601	27,956	0.04				
電腦軟體	160102	27,956	0.04				
其他資產	18	133,837	0.20				
什項資產	1801	133,837	0.20				
暫付及待結轉帳項	180105	133,837	0.20				
合計：		67,020,327					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	95,180	39,063,430
財產收益	95,180	537,430
財產孳息收入		5,072
廢舊物品售價收入		1,820
財產交易利益	20,000	120,200
其他財產收入	75,180	410,338
政府撥入收入		38,526,000
公庫撥款收入		38,526,000
支出	1,153,832	42,174,368
人事支出	403,457	37,129,481
人事支出	403,457	37,129,481
業務支出	75,185	687,383
業務支出	75,185	687,383
財產損失		4,787
財產交易損失		4,787
折舊、折耗及攤銷	298,535	3,722,367
固定資產折舊	297,123	3,705,417
無形資產攤銷	1,412	16,950
其他支出	376,655	630,350
其他支出	376,655	630,350
本期賸餘（短絀）	-1,058,652	-3,110,938
期初淨資產		53,902,749
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,791,811

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

568-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 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	38,593,180	470,250	39,063,430	收入
財產收入	67,180	470,250	537,430	財產收益
政府撥入收入	38,526,000		38,526,000	政府撥入收入
基金用途	38,543,214	3,631,154	42,174,368	支出
用人費用	37,129,481		37,129,481	人事支出
服務費用	598,863	88,520	687,383	業務支出
材料及用品費	60,870	-60,870		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	27,650	-27,650		
		4,787	4,787	財產損失
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	96,000	-96,000		
		3,722,367	3,722,367	折舊、折耗及攤銷
其他	630,350		630,350	其他支出
本期賸餘(短絀)	49,966	-3,160,904	-3,110,938	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	2,577,921	48,213,890	50,791,811	期末淨資產

註：