

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 115 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	39,161,000	1,829,000	1,829,000			27,534,000	27,554,000	-20,000	-0.07
財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
其他財產收入	20,000						20,000	-20,000	-100.00
政府撥入收入	39,141,000	1,829,000	1,829,000			27,534,000	27,534,000		
公庫撥款收入	39,141,000	1,829,000	1,829,000			27,534,000	27,534,000		
基金用途	40,208,000	2,771,013	1,829,000	942,013	51.50	18,260,184	28,601,000	-10,340,816	-36.16
國民教育計畫	40,058,000	2,771,013	1,829,000	942,013	51.50	18,260,184	28,501,000	-10,240,816	-35.93
其他	40,058,000	2,771,013	1,829,000	942,013	51.50	18,260,184	28,501,000	-10,240,816	-35.93
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)	-1,047,000	-942,013		-942,013		9,273,816	-1,047,000	10,320,816	-985.75
期初基金餘額	1,597,000					2,577,921	1,597,000	980,921	61.42
解繳公庫									
期末基金餘額	550,000					11,851,737	550,000	11,301,737	2,054.86

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115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	69,285,875	100.00	負 債	2	10,477,909	15.12
流動資產	11	21,895,689	31.60	流動負債	21	10,069,456	14.53
現金	1101	21,895,689	31.60	應付款項	2102	10,069,456	14.53
銀行存款	110102	21,856,689	31.55	應付代收款	210203	10,069,456	14.53
縣庫存款	110102-1	11,812,737	17.05	代收款	210203-1	2,419,776	3.49
保管款	110102-2	10,043,952	14.50	代辦經費	210203-2	7,649,680	11.04
零用及週轉金	110103	39,000	0.06	其他負債	28	408,453	0.59
固定資產	14	46,932,288	67.74	什項負債	2801	408,453	0.59
土地	1401	1,374,520	1.98	存入保證金	280104	408,453	0.59
土地	140101	1,374,520	1.98	淨資產	3	58,807,966	84.88
房屋建築及設備	1404	40,189,960	58.01	淨資產	31	58,807,966	84.88
房屋建築及設備	140401	75,812,259	109.42	淨資產	3101	58,807,966	84.88
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,622,299	-51.41	累積餘額	310101	50,791,811	73.31
機械及設備	1405	2,162,554	3.12	本期賸餘	310102	8,016,155	11.57
機械及設備	140501	9,663,057	13.95	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115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	-7,500,503	-10.83	合計：		69,285,875	
交通及運輸設備	1406	86,875	0.13				
交通及運輸設備	140601	987,800	1.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-900,925	-1.30				
雜項設備	1407	3,118,379	4.50				
雜項設備	140701	10,827,575	15.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,709,196	-11.13				
無形資產	16	23,941	0.03				
無形資產	1601	23,941	0.03				
電腦軟體	160102	23,941	0.03				
其他資產	18	433,957	0.63				
什項資產	1801	433,957	0.63				
暫付及待結轉帳項	180105	433,957	0.63				
合計：		69,285,875					

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115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,864,000	27,761,526
財產收益	35,000	227,526
財產交易利益	35,000	158,800
其他財產收入		68,726
政府撥入收入	1,829,000	27,534,000
公庫撥款收入	1,829,000	27,534,000
支出	3,066,972	19,745,371
人事支出	2,725,030	17,970,960
人事支出	2,725,030	17,970,960
業務支出	45,983	211,461
業務支出	45,983	211,461
折舊、折耗及攤銷	295,959	1,485,187
固定資產折舊	295,156	1,481,172
無形資產攤銷	803	4,015
其他支出		77,763
其他支出		77,763
本期賸餘（短絀）	-1,202,972	8,016,155
期初淨資產		50,791,811
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		58,807,966

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 115 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	27,534,000	227,526	27,761,526	收入
財產收入		227,526	227,526	財產收益
政府撥入收入	27,534,000		27,534,000	政府撥入收入
基金用途	18,260,184	1,485,187	19,745,371	支出
用人費用	17,970,960		17,970,960	人事支出
服務費用	183,905	27,556	211,461	業務支出
材料及用品費	14,396	-14,396		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,160	-13,160		
		1,485,187	1,485,187	折舊、折耗及攤銷
其他	77,763		77,763	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,273,816	-1,257,661	8,016,155	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,577,921	48,213,890	50,791,811	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	11,851,737	46,956,229	58,807,966	期末淨資產

註：