

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 9 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	3,854,376	3,781,000	73,376	1.94	37,268,376	37,215,000	53,376	0.14
財產收入	20,000	73,376		73,376		73,376	20,000	53,376	266.88
利息收入		6,127		6,127		6,127		6,127	
其他財產收入	20,000	67,249		67,249		67,249	20,000	47,249	236.25
政府撥入收入	39,141,000	3,781,000	3,781,000			37,195,000	37,195,000		
公庫撥款收入	39,141,000	3,781,000	3,781,000			37,195,000	37,195,000		
基金用途	40,208,000	2,811,702	3,781,000	-969,298	-25.64	31,768,150	38,262,000	-6,493,850	-16.97
國民教育計畫	40,058,000	2,702,502	3,781,000	-1,078,498	-28.52	31,658,950	38,112,000	-6,453,050	-16.93
其他	40,058,000	2,702,502	3,781,000	-1,078,498	-28.52	31,658,950	38,112,000	-6,453,050	-16.93
建築及設備計畫	150,000	109,200		109,200		109,200	150,000	-40,800	-27.20
購建固定資產	150,000	109,200		109,200		109,200	150,000	-40,800	-27.20
本期賸餘(短絀)	-1,047,000	1,042,674		1,042,674		5,500,226	-1,047,000	6,547,226	-625.33
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					8,078,147	550,000	7,528,147	1,368.75

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9月30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	64,938,174	100.00	負 債	2	10,825,431	16.67
流動資產	11	18,042,102	27.78	流動負債	21	10,246,978	15.78
現金	1101	18,042,102	27.78	應付款項	2102	10,246,978	15.78
銀行存款	110102	18,003,102	27.72	應付代收款	210203	10,246,978	15.78
縣庫存款	110102-1	8,039,147	12.38	代收款	210203-1	2,132,269	3.28
保管款	110102-2	9,963,955	15.34	代辦經費	210203-2	8,114,709	12.50
零用及週轉金	110103	39,000	0.06	其他負債	28	578,453	0.89
固定資產	14	46,013,867	70.86	什項負債	2801	578,453	0.89
土地	1401	1,374,520	2.12	存入保證金	280104	578,453	0.89
土地	140101	1,374,520	2.12	淨資產	3	54,112,743	83.33
房屋建築及設備	1404	39,676,600	61.10	淨資產	31	54,112,743	83.33
房屋建築及設備	140401	75,812,259	116.75	淨資產	3101	54,112,743	83.33
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,135,659	-55.65	累積餘額	310101	50,791,811	78.22
機械及設備	1405	2,086,552	3.21	本期賸餘	310102	3,320,932	5.11
機械及設備	140501	9,772,257	15.05	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9月30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	-7,685,705	-11.84	合計：		64,938,174	
交通及運輸設備	1406	62,822	0.10				
交通及運輸設備	140601	987,800	1.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-924,978	-1.42				
雜項設備	1407	2,813,373	4.33				
雜項設備	140701	10,827,575	16.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,014,202	-12.34				
無形資產	16	20,729	0.03				
無形資產	1601	20,729	0.03				
電腦軟體	160102	20,729	0.03				
其他資產	18	861,476	1.33				
什項資產	1801	861,476	1.33				
暫付及待結轉帳項	180105	861,476	1.33				
合計：		64,938,174					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,854,376	37,630,000
財產收益	73,376	435,000
財產孳息收入	6,127	6,127
財產交易利益		193,800
其他財產收入	67,249	235,073
政府撥入收入	3,781,000	37,195,000
公庫撥款收入	3,781,000	37,195,000
支出	2,988,044	34,309,068
人事支出	2,516,305	30,917,632
人事支出	2,516,305	30,917,632
業務支出	136,111	553,410
業務支出	136,111	553,410
折舊、折耗及攤銷	285,542	2,650,118
固定資產折舊	284,739	2,642,891
無形資產攤銷	803	7,227
其他支出	50,086	187,908
其他支出	50,086	187,908
本期賸餘（短絀）	866,332	3,320,932
期初淨資產		50,791,811
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,112,743

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 月 30 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	37,268,376	361,624	37,630,000	收入
財產收入	73,376	361,624	435,000	財產收益
政府撥入收入	37,195,000		37,195,000	政府撥入收入
基金用途	31,768,150	2,540,918	34,309,068	支出
用人費用	30,917,632		30,917,632	人事支出
服務費用	506,550	46,860	553,410	業務支出
材料及用品費	33,700	-33,700		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,160	-13,160		
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	109,200	-109,200		
		2,650,118	2,650,118	折舊、折耗及攤銷
其他	187,908		187,908	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,500,226	-2,179,294	3,320,932	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	8,078,147	46,034,596	54,112,743	期末淨資產

註：