屏東縣地方教育發展基金—屏東縣林邊鄉林邊國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	1,946,000	1,946,000			39,214,376	39,161,000	53,376	0.14
財產收入	20,000					73,376	20,000	53,376	266.88
利息收入						6,127		6,127	
其他財產收入	20,000					67,249	20,000	47,249	236.25
政府撥入收入	39,141,000	1,946,000	1,946,000			39,141,000	39,141,000		
公庫撥款收入	39,141,000	1,946,000	1,946,000			39,141,000	39,141,000		
基金用途	40,208,000	3,037,517	1,946,000	1,091,517	56.09	34,805,667	40,208,000	-5,402,333	-13.44
國民教育計畫	40,058,000	3,037,517	1,946,000	1,091,517	56.09	34,696,467	40,058,000	-5,361,533	-13.38
其他	40,058,000	3,037,517	1,946,000	1,091,517	56.09	34,696,467	40,058,000	-5,361,533	-13.38
建築及設備計畫	150,000					109,200	150,000	-40,800	-27.20
購建固定資產	150,000					109,200	150,000	-40,800	-27.20
本期賸餘(短絀)	-1,047,000	-1,091,517		-1,091,517		4,408,709	-1,047,000	5,455,709	-521.08
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					6,986,630	550,000	6,436,630	1,170.30

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10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	64,902,250	100.00	負　　債	2	12,166,176	18.75
流動資產	11	18,466,260	28.45	流動負債	21	11,587,723	17.85
現金	1101	18,466,260	28.45	應付款項	2102	11,587,723	17.85
銀行存款	110102	18,427,260	28.39	應付代收款	210203	11,587,723	17.85
縣庫存款	110102-1	6,947,630	10.70	代收款	210203-1	3,301,156	5.09
保管款	110102-2	11,479,630	17.69	代辦經費	210203-2	8,286,567	12.77
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	45,729,518	70.46	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	52,736,074	81.25
房屋建築及設備	1404	39,548,260	60.94	淨資產	31	52,736,074	81.25
房屋建築及設備	140401	75,812,259	116.81	淨資產	3101	52,736,074	81.25
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,263,999	-55.87	累積餘額	310101	50,791,811	78.26
				本期賸餘	310102	1,944,263	3.00
機械及設備	1405	2,009,288	3.10	淨資產調整數	310104		
機械及設備	140501	9,772,257	15.06				
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10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	-7,762,969	-11.96	合計：		64,902,250	
交通及運輸設備	1406	59,795	0.09				
交通及運輸設備	140601	987,800	1.52				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-928,005	-1.43				
雜項設備	1407	2,737,655	4.22				
雜項設備	140701	10,827,575	16.68				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,089,920	-12.46				
無形資產	16	19,926	0.03				
無形資產	1601	19,926	0.03				
電腦軟體	160102	19,926	0.03				
其他資產	18	686,546	1.06				
什項資產	1801	686,546	1.06				
暫付及待結轉帳項	180105	686,546	1.06				
合計：		64,902,250					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,946,000	39,576,000
財產收益		435,000
財產孳息收入		6,127
財產交易利益		193,800
其他財產收入		235,073
政府撥入收入	1,946,000	39,141,000
公庫撥款收入	1,946,000	39,141,000
支出	3,322,669	37,631,737
人事支出	2,944,534	33,862,166
人事支出	2,944,534	33,862,166
業務支出	60,647	614,057
業務支出	60,647	614,057
折舊、折耗及攤銷	285,152	2,935,270
固定資產折舊	284,349	2,927,240
無形資產攤銷	803	8,030
其他支出	32,336	220,244
其他支出	32,336	220,244
本期賸餘（短絀）	-1,376,669	1,944,263
期初淨資產		50,791,811
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		52,736,074

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 115 年 1 月 1 日 至 10 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	**39,214,376**	**361,624**	**39,576,000**	收入
財產收入	73,376	361,624	435,000	財產收益
政府撥入收入	39,141,000		39,141,000	政府撥入收入
基金用途	**34,805,667**	**2,826,070**	**37,631,737**	支出
用人費用	33,862,166		33,862,166	人事支出
服務費用	556,806	57,251	614,057	業務支出
材料及用品費	44,091	-44,091		
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		
		2,935,270	2,935,270	折舊、折耗及攤銷
其他	220,244		220,244	其他支出
本期賸餘(短絀)	**4,408,709**	**-2,464,446**	**1,944,263**	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	**6,986,630**	**45,749,444**	**52,736,074**	期末淨資產

註：