屏東縣地方教育發展基金—屏東縣林邊鄉竹林國民小學

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	23,284,000	1,201,000	1,201,000			23,285,545	23,284,000	1,545	0.01
財產收入						1,545		1,545	
利息收入						1,545		1,545	
政府撥入收入	23,284,000	1,201,000	1,201,000			23,284,000	23,284,000		
公庫撥款收入	22,349,000	1,201,000	1,201,000			22,349,000	22,349,000		
政府其他撥入收入	935,000					935,000	935,000		
基金用途	25,042,000	1,952,443	1,201,000	751,443	62.57	21,752,908	25,042,000	-3,289,092	-13.13
國民教育計畫	24,820,000	1,952,443	1,201,000	751,443	62.57	21,675,648	24,820,000	-3,144,352	-12.67
其他	24,820,000	1,952,443	1,201,000	751,443	62.57	21,675,648	24,820,000	-3,144,352	-12.67
建築及設備計畫	222,000					77,260	222,000	-144,740	-65.20
購建固定資產	222,000					77,260	222,000	-144,740	-65.20
本期賸餘(短絀)	-1,758,000	-751,443		-751,443		1,532,637	-1,758,000	3,290,637	-187.18
期初基金餘額	2,430,000					5,762,128	2,430,000	3,332,128	137.12
解繳公庫									
期末基金餘額	672,000					7,294,765	672,000	6,622,765	985.53

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣林邊鄉竹林國民小學

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	28,124,333	100.00	負　　債	2	6,233,498	22.16
流動資產	11	13,339,568	47.43	流動負債	21	5,958,255	21.19
現金	1101	13,339,568	47.43	應付款項	2102	5,958,255	21.19
銀行存款	110102	13,308,568	47.32	應付代收款	210203	5,958,255	21.19
縣庫存款	110102-1	7,263,765	25.83	代收款	210203-1	1,551,928	5.52
保管款	110102-2	6,044,803	21.49	代辦經費	210203-2	4,406,327	15.67
零用及週轉金	110103	31,000	0.11	其他負債	28	275,243	0.98
固定資產	14	14,314,434	50.90	什項負債	2801	275,243	0.98
土地改良物	1402	30,514	0.11	存入保證金	280104	275,243	0.98
土地改良物	140201	3,051,361	10.85	淨資產	3	21,890,835	77.84
累計折舊-土地改良物	140202	-3,020,847	-10.74	淨資產	31	21,890,835	77.84
房屋建築及設備	1404	11,830,310	42.06	淨資產	3101	21,890,835	77.84
房屋建築及設備	140401	19,865,908	70.64	累積餘額	310101	21,256,285	75.58
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-8,035,598	-28.57	本期賸餘	310102	609,950	2.17
				淨資產調整數	310104	24,600	0.09
機械及設備	1405	733,805	2.61				
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 — 屏東縣林邊鄉竹林國民小學

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		
機械及設備	140501	7,203,675	25.61	合計：		28,124,333	
累計折舊-機械及設備	140502	-6,469,870	-23.00				
交通及運輸設備	1406	33,802	0.12				
交通及運輸設備	140601	471,777	1.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-437,975	-1.56				
雜項設備	1407	1,686,003	5.99				
雜項設備	140701	6,670,726	23.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-4,984,723	-17.72				
無形資產	16	281,636	1.00				
無形資產	1601	281,636	1.00				
電腦軟體	160102	281,636	1.00				
其他資產	18	188,695	0.67				
什項資產	1801	188,695	0.67				
暫付及待結轉帳項	180105	188,695	0.67				
代管資產	180106	282,446	1.00				
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 — 屏東縣林邊鄉竹林國民小學

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		
土地	180106-1	282,446	1.00				
應付代管資產	180107	-282,446	-1.00				
合計：		28,124,333					
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—屏東縣林邊鄉竹林國民小學

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	23,285,545	235,095	23,520,640	收入
財產收入	1,545	235,095	236,640	財產收益
政府撥入收入	23,284,000		23,284,000	政府撥入收入
基金用途	21,752,908	1,157,782	22,910,690	支出
用人費用	21,137,276		21,137,276	人事支出
服務費用	232,950	3,090	236,040	業務支出
材料及用品費	2,090	-2,090		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		696	696	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	77,260	-77,260		
		1,234,346	1,234,346	折舊、折耗及攤銷
其他	302,332		302,332	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,532,637	-922,687	609,950	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,762,128	15,494,157	21,256,285	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		24,600	24,600	淨資產調整數
期末基金餘額	7,294,765	14,596,070	21,890,835	期末淨資產

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣林邊鄉竹林國民小學

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	1,201,000	23,520,640
財產收益		236,640
財產孳息收入		1,545
其他財產收入		235,095
政府撥入收入	1,201,000	23,284,000
公庫撥款收入	1,201,000	22,349,000
政府其他撥入收入		935,000
支出	2,072,743	22,910,690
人事支出	1,879,051	21,137,276
人事支出	1,879,051	21,137,276
業務支出	26,831	236,040
業務支出	26,831	236,040
財產損失		696
財產交易損失		696
折舊、折耗及攤銷	120,300	1,234,346
固定資產折舊	114,526	1,176,596
無形資產攤銷	5,774	57,750
其他支出	46,561	302,332
其他支出	46,561	302,332
本期賸餘（短絀）	-871,743	609,950
期初淨資產		21,256,285
解繳公庫		
淨資產調整數		24,600
期末淨資產		21,890,835

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。