

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣東港鎮東隆國民小學

438-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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 | 73,412,000 | 7,148,828 | 6,973,000 | 175,828 | 2.52 | 70,130,748 | 69,923,000 | 207,748 | 0.30 |
| 徵收及依法分配收入 | | 2,000 | | 2,000 | | 2,000 | | 2,000 | |
| 違規罰款收入 | | 2,000 | | 2,000 | | 2,000 | | 2,000 | |
| 勞務收入 | 45,000 | | | | | 31,700 | 45,000 | -13,300 | -29.56 |
| 服務收入 | 45,000 | | | | | 31,700 | 45,000 | -13,300 | -29.56 |
| 財產收入 | | 43,828 | | 43,828 | | 89,048 | | 89,048 | |
| 財產處分收入 | | 966 | | 966 | | 3,559 | | 3,559 | |
| 租金收入 | | 500 | | 500 | | 500 | | 500 | |
| 利息收入 | | 42,362 | | 42,362 | | 84,989 | | 84,989 | |
| 政府撥入收入 | 73,367,000 | 6,973,000 | 6,973,000 | | | 69,878,000 | 69,878,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 73,367,000 | 6,973,000 | 6,973,000 | | | 69,878,000 | 69,878,000 | | |
| 其他收入 | | 130,000 | | 130,000 | | 130,000 | | 130,000 | |
| 雜項收入 | | 130,000 | | 130,000 | | 130,000 | | 130,000 | |
| 基金用途 | 82,388,000 | 10,917,199 | 6,973,000 | 3,944,199 | 56.56 | 69,087,531 | 78,899,000 | -9,811,469 | -12.44 |
| 國民教育計畫 | 81,878,000 | 10,917,199 | 6,973,000 | 3,944,199 | 56.56 | 68,979,831 | 78,389,000 | -9,409,169 | -12.00 |
| 其他 | 81,878,000 | 10,917,199 | 6,973,000 | 3,944,199 | 56.56 | 68,979,831 | 78,389,000 | -9,409,169 | -12.00 |
| 建築及設備計畫 | 510,000 | | | | | 107,700 | 510,000 | -402,300 | -78.88 |
| 購建固定資產 | 510,000 | | | | | 107,700 | 510,000 | -402,300 | -78.88 |
| 本期賸餘(短絀) | -8,976,000 | -3,768,371 | | -3,768,371 | | 1,043,217 | -8,976,000 | 10,019,217 | -111.62 |
| 期初基金餘額 | 10,029,000 | | | | | 14,061,010 | 10,029,000 | 4,032,010 | 40.20 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,053,000 | | | | | 15,104,227 | 1,053,000 | 14,051,227 | 1,334.40 |

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣東港鎮東隆國民小學

平衡表

中華民國114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 | 83,140,476 | 100.00 | 負債 | 2 | 20,853,357 | 25.08 |
| 流動資產 | 11 | 34,591,096 | 41.61 | 流動負債 | 21 | 19,712,527 | 23.71 |
| 現金 | 1101 | 34,591,096 | 41.61 | 應付款項 | 2102 | 19,712,527 | 23.71 |
| 銀行存款 | 110102 | 34,591,096 | 41.61 | 應付代收款 | 210203 | 19,712,527 | 23.71 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 15,104,227 | 18.17 | 代收款 | 210203-1 | 12,997,741 | 15.63 |
| 保管款 | 110102-2 | 19,486,869 | 23.44 | 代辦經費 | 210203-2 | 6,714,786 | 8.08 |
| 固定資產 | 14 | 47,066,754 | 56.61 | 其他負債 | 28 | 1,140,830 | 1.37 |
| 土地改良物 | 1402 | 8,250 | 0.01 | 什項負債 | 2801 | 1,140,830 | 1.37 |
| 土地改良物 | 140201 | 1,020,000 | 1.23 | 存入保證金 | 280104 | 1,140,830 | 1.37 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -1,011,750 | -1.22 | 淨資產 | 3 | 62,287,119 | 74.92 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 39,651,781 | 47.69 | 淨資產 | 31 | 62,287,119 | 74.92 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 71,356,475 | 85.83 | 淨資產 | 3101 | 62,287,119 | 74.92 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -31,704,694 | -38.13 | 累積餘額 | 310101 | 60,997,818 | 73.37 |
| 機械及設備 | 1405 | 2,817,933 | 3.39 | 本期賸餘 | 310102 | 1,289,301 | 1.55 |
| 機械及設備 | 140501 | 11,207,936 | 13.48 | 淨資產調整數 | 310104 | | |
| 信託代理與保證資產 | | 1,089,669 | | 信託代理與保證負債 | | 1,089,669 | |
| 保證品 | | 1,089,669 | | 應付保證品 | | 1,089,669 | |

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 — 屏東縣東港鎮東隆國民小學

平衡表

中華民國114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 | -8,390,003 | -10.09 | 合計： | | 83,140,476 | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 181,026 | 0.22 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 790,171 | 0.95 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -609,145 | -0.73 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,407,764 | 5.30 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 13,102,869 | 15.76 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -8,695,105 | -10.46 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 116,138 | 0.14 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 116,138 | 0.14 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 116,138 | 0.14 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 1,366,488 | 1.64 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 1,366,488 | 1.64 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 1,366,488 | 1.64 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 80,942,747 | 97.36 | | | | |
| 土地 | 180106-1 | 80,942,747 | 97.36 | | | | |

信託代理與保證資產

1,089,669

信託代理與保證負債

1,089,669

保證品

1,089,669

應付保證品

1,089,669

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 — 屏東縣東港鎮東隆國民小學

平衡表

中華民國114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 | | |
| 應付代管資產 | 180107 | -80,942,747 | -97.36 | | | | |
| 合計： | | 83,140,476 | | | | | |

信託代理與保證資產

1,089,669

信託代理與保證負債

1,089,669

保證品

1,089,669

應付保證品

1,089,669

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 — 屏東縣東港鎮東隆國民小學

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|-----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 7,197,563 | 73,165,621 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,000 | 2,000 |
| 違規罰款收入 | 2,000 | 2,000 |
| 勞務收入 | | 31,700 |
| 服務收入 | | 31,700 |
| 財產收益 | 92,563 | 3,123,921 |
| 財產孳息收入 | 42,862 | 85,489 |
| 廢舊物品售價收入 | 966 | 3,559 |
| 其他財產收入 | 48,735 | 3,034,873 |
| 政府撥入收入 | 6,973,000 | 69,878,000 |
| 公庫撥款收入 | 6,973,000 | 69,878,000 |
| 其他收入 | 130,000 | 130,000 |
| 雜項收入 | 130,000 | 130,000 |
| 支出 | 11,225,948 | 71,876,320 |
| 人事支出 | 10,817,913 | 67,525,195 |
| 人事支出 | 10,817,913 | 67,525,195 |
| 業務支出 | 71,507 | 845,577 |
| 業務支出 | 71,507 | 845,577 |
| 財產損失 | 420 | 1,878 |
| 財產交易損失 | 420 | 1,878 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 308,329 | 2,894,611 |
| 固定資產折舊 | 285,635 | 2,690,369 |
| 無形資產攤銷 | 22,694 | 204,242 |
| 其他支出 | 27,779 | 609,059 |
| 其他支出 | 27,779 | 609,059 |

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣東港鎮東隆國民小學

收入支出表

中華民國114年9月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 本期賸餘（短絀） | -4,028,385 | 1,289,301 |
| 期初淨資產 | | 60,997,818 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 62,287,119 |

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—屏東縣東港鎮東隆國民小學

438-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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 | 70,130,748 | 3,034,873 | 73,165,621 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,000 | | 2,000 | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入 | 31,700 | | 31,700 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 89,048 | 3,034,873 | 3,123,921 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 69,878,000 | | 69,878,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 130,000 | | 130,000 | 其他收入 |
| 基金用途 | 69,087,531 | 2,788,789 | 71,876,320 | 支出 |
| 用人費用 | 67,525,195 | | 67,525,195 | 人事支出 |
| 服務費用 | 716,525 | 129,052 | 845,577 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 88,852 | -88,852 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 40,200 | -40,200 | | |
| | | 1,878 | 1,878 | 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 | 107,700 | -107,700 | | |
| | | 2,894,611 | 2,894,611 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 609,059 | | 609,059 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,043,217 | 246,084 | 1,289,301 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 14,061,010 | 46,936,808 | 60,997,818 | 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 | 15,104,227 | 47,182,892 | 62,287,119 | 期末淨資產 |