

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 6 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	3,354,000	3,354,000			55,594,920	55,563,000	31,920	0.06
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						45,220		45,220	
財產處分收入						2,593		2,593	
利息收入						42,627		42,627	
政府撥入收入	73,367,000	3,354,000	3,354,000			55,518,000	55,518,000		
公庫撥款收入	73,367,000	3,354,000	3,354,000			55,518,000	55,518,000		
基金用途	82,388,000	5,461,382	3,354,000	2,107,382	62.83	45,475,490	64,539,000	-19,063,510	-29.54
國民教育計畫	81,878,000	5,461,382	3,354,000	2,107,382	62.83	45,367,790	64,129,000	-18,761,210	-29.26
其他	81,878,000	5,461,382	3,354,000	2,107,382	62.83	45,367,790	64,129,000	-18,761,210	-29.26
建築及設備計畫	510,000					107,700	410,000	-302,300	-73.73
購建固定資產	510,000					107,700	410,000	-302,300	-73.73
本期賸餘(短絀)	-8,976,000	-2,107,382		-2,107,382		10,119,430	-8,976,000	19,095,430	-212.74
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					24,180,440	1,053,000	23,127,440	2,196.34

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6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	97,000,460	100.00	負債	2	24,864,767	25.63
流動資產	11	47,018,648	48.47	流動負債	21	24,774,737	25.54
現金	1101	47,018,648	48.47	應付款項	2102	24,774,737	25.54
銀行存款	110102	47,018,648	48.47	應付代收款	210203	24,774,737	25.54
縣庫存款	110102-1	24,180,440	24.93	代收款	210203-1	11,380,923	11.73
保管款	110102-2	22,838,208	23.54	代辦經費	210203-2	13,393,814	13.81
固定資產	14	47,771,034	49.25	其他負債	28	90,030	0.09
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	90,030	0.09
土地改良物	140201	1,020,000	1.05	存入保證金	280104	90,030	0.09
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.04	淨資產	3	72,135,693	74.37
房屋建築及設備	1404	40,008,688	41.25	淨資產	31	72,135,693	74.37
房屋建築及設備	140401	71,336,475	73.54	淨資產	3101	72,135,693	74.37
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,327,787	-32.30	累積餘額	310101	60,997,818	62.88
機械及設備	1405	2,934,330	3.03	本期賸餘	310102	11,137,875	11.48
機械及設備	140501	11,083,201	11.43	淨資產調整數	310104		
信託代理與保證資產		2,169,669		信託代理與保證負債		2,169,669	
保證品		2,169,669		應付保證品		2,169,669	

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6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	-8,148,871	-8.40	合計：		97,000,460	
交通及運輸設備	1406	195,361	0.20				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-594,810	-0.61				
雜項設備	1407	4,624,405	4.77				
雜項設備	140701	13,102,869	13.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,478,464	-8.74				
無形資產	16	184,219	0.19				
無形資產	1601	184,219	0.19				
電腦軟體	160102	184,219	0.19				
其他資產	18	2,026,559	2.09				
什項資產	1801	2,026,559	2.09				
暫付及待結轉帳項	180105	2,026,559	2.09				
代管資產	180106	80,942,747	83.45				
土地	180106-1	80,942,747	83.45				

信託代理與保證資產

2,169,669

信託代理與保證負債

2,169,669

保證品

2,169,669

應付保證品

2,169,669

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6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	-83.45				
合計：		97,000,460					

信託代理與保證資產

2,169,669

信託代理與保證負債

2,169,669

保證品

2,169,669

應付保證品

2,169,669

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,354,000	58,443,058
勞務收入		31,700
服務收入		31,700
財產收益		2,893,358
財產孳息收入		42,627
廢舊物品售價收入		2,593
其他財產收入		2,848,138
政府撥入收入	3,354,000	55,518,000
公庫撥款收入	3,354,000	55,518,000
支出	5,785,365	47,305,183
人事支出	5,316,062	44,401,515
人事支出	5,316,062	44,401,515
業務支出	125,424	429,196
業務支出	125,424	429,196
財產損失		1,458
財產交易損失		1,458
折舊、折耗及攤銷	323,983	1,935,935
固定資產折舊	301,290	1,799,774
無形資產攤銷	22,693	136,161
其他支出	19,896	537,079
其他支出	19,896	537,079
本期賸餘（短絀）	-2,431,365	11,137,875
期初淨資產		60,997,818
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		72,135,693

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

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	55,594,920	2,848,138	58,443,058	收入
勞務收入	31,700		31,700	勞務收入
財產收入	45,220	2,848,138	2,893,358	財產收益
政府撥入收入	55,518,000		55,518,000	政府撥入收入
基金用途	45,475,490	1,829,693	47,305,183	支出
用人費用	44,401,515		44,401,515	人事支出
服務費用	340,211	88,985	429,196	業務支出
材料及用品費	48,785	-48,785		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	40,200	-40,200		
		1,458	1,458	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	107,700	-107,700		
		1,935,935	1,935,935	折舊、折耗及攤銷
其他	537,079		537,079	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,119,430	1,018,445	11,137,875	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	24,180,440	47,955,253	72,135,693	期末淨資產

註：