

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 5 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	3,430,920	3,354,000	76,920	2.29	52,240,920	52,209,000	31,920	0.06
勞務收入	45,000	31,700		31,700		31,700	45,000	-13,300	-29.56
服務收入	45,000	31,700		31,700		31,700	45,000	-13,300	-29.56
財產收入		45,220		45,220		45,220		45,220	
財產處分收入		2,593		2,593		2,593		2,593	
利息收入		42,627		42,627		42,627		42,627	
政府撥入收入	73,367,000	3,354,000	3,354,000			52,164,000	52,164,000		
公庫撥款收入	73,367,000	3,354,000	3,354,000			52,164,000	52,164,000		
基金用途	82,388,000	6,343,379	3,354,000	2,989,379	89.13	40,014,108	61,185,000	-21,170,892	-34.60
國民教育計畫	81,878,000	6,305,379	3,354,000	2,951,379	88.00	39,906,408	60,775,000	-20,868,592	-34.34
其他	81,878,000	6,305,379	3,354,000	2,951,379	88.00	39,906,408	60,775,000	-20,868,592	-34.34
建築及設備計畫	510,000	38,000		38,000		107,700	410,000	-302,300	-73.73
購建固定資產	510,000	38,000		38,000		107,700	410,000	-302,300	-73.73
本期賸餘(短絀)	-8,976,000	-2,912,459		-2,912,459		12,226,812	-8,976,000	21,202,812	-236.22
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					26,287,822	1,053,000	25,234,822	2,396.47

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5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	91,402,007	100.00	負債	2	16,834,949	18.42
流動資產	11	41,180,816	45.05	流動負債	21	16,744,919	18.32
現金	1101	41,180,816	45.05	應付款項	2102	16,744,919	18.32
銀行存款	110102	41,180,816	45.05	應付代收款	210203	16,744,919	18.32
縣庫存款	110102-1	26,287,822	28.76	代收款	210203-1	12,306,460	13.46
保管款	110102-2	14,892,994	16.29	代辦經費	210203-2	4,438,459	4.86
固定資產	14	48,072,324	52.59	其他負債	28	90,030	0.10
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	90,030	0.10
土地改良物	140201	1,020,000	1.12	存入保證金	280104	90,030	0.10
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.11	淨資產	3	74,567,058	81.58
房屋建築及設備	1404	40,134,303	43.91	淨資產	31	74,567,058	81.58
房屋建築及設備	140401	71,336,475	78.05	淨資產	3101	74,567,058	81.58
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,202,172	-34.14	累積餘額	310101	60,997,818	66.74
機械及設備	1405	3,032,958	3.32	本期賸餘	310102	13,569,240	14.85
機械及設備	140501	11,083,201	12.13	淨資產調整數	310104		

信託代理與保證資產

1,109,669

信託代理與保證負債

1,109,669

保證品

1,109,669

應付保證品

1,109,669

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5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	-8,050,243	-8.81	合計：		91,402,007	
交通及運輸設備	1406	200,138	0.22				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-590,033	-0.65				
雜項設備	1407	4,696,675	5.14				
雜項設備	140701	13,102,869	14.34				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,406,194	-9.20				
無形資產	16	206,912	0.23				
無形資產	1601	206,912	0.23				
電腦軟體	160102	206,912	0.23				
其他資產	18	1,941,955	2.12				
什項資產	1801	1,941,955	2.12				
暫付及待結轉帳項	180105	1,941,955	2.12				
代管資產	180106	80,942,747	88.56				
土地	180106-1	80,942,747	88.56				

信託代理與保證資產

1,109,669

信託代理與保證負債

1,109,669

保證品

1,109,669

應付保證品

1,109,669

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5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		
應付代管資產	180107	-80,942,747	-88.56				
合計：		91,402,007					

信託代理與保證資產

1,109,669

信託代理與保證負債

1,109,669

保證品

1,109,669

應付保證品

1,109,669

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,499,958	55,089,058
勞務收入	31,700	31,700
服務收入	31,700	31,700
財產收益	114,258	2,893,358
財產孳息收入	42,627	42,627
廢舊物品售價收入	2,593	2,593
其他財產收入	69,038	2,848,138
政府撥入收入	3,354,000	52,164,000
公庫撥款收入	3,354,000	52,164,000
支出	6,630,732	41,519,818
人事支出	6,116,866	39,085,453
人事支出	6,116,866	39,085,453
業務支出	57,090	303,772
業務支出	57,090	303,772
財產損失	481	1,458
財產交易損失	481	1,458
折舊、折耗及攤銷	324,872	1,611,952
固定資產折舊	302,178	1,498,484
無形資產攤銷	22,694	113,468
其他支出	131,423	517,183
其他支出	131,423	517,183
本期賸餘（短絀）	-3,130,774	13,569,240
期初淨資產		60,997,818
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		74,567,058

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 5 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	52,240,920	2,848,138	55,089,058	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	52,164,000		52,164,000	政府撥入收入
基金用途	40,014,108	1,505,710	41,519,818	支出
用人費用	39,085,453		39,085,453	人事支出
服務費用	237,753	66,019	303,772	業務支出
材料及用品費	25,819	-25,819		
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		
		1,611,952	1,611,952	折舊、折耗及攤銷
其他	517,183		517,183	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,226,812	1,342,428	13,569,240	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	26,287,822	48,279,236	74,567,058	期末淨資產

註：