

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 7 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	4,033,000	4,033,000			59,627,920	59,596,000	31,920	0.05
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	4,033,000	4,033,000			59,551,000	59,551,000		
公庫撥款收入	73,367,000	4,033,000	4,033,000			59,551,000	59,551,000		
基金用途	82,388,000	5,235,831	4,033,000	1,202,831	29.82	50,711,321	68,572,000	-17,860,679	-26.05
國民教育計畫	81,878,000	5,235,831	3,933,000	1,302,831	33.13	50,603,621	68,062,000	-17,458,379	-25.65
其他	81,878,000	5,235,831	3,933,000	1,302,831	33.13	50,603,621	68,062,000	-17,458,379	-25.65
建築及設備計畫	510,000		100,000	-100,000	-100.00	107,700	510,000	-402,300	-78.88
購建固定資產	510,000		100,000	-100,000	-100.00	107,700	510,000	-402,300	-78.88
本期賸餘(短絀)	-8,976,000	-1,202,831		-1,202,831		8,916,599	-8,976,000	17,892,599	-199.34
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					22,977,609	1,053,000	21,924,609	2,082.11

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7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	91,634,833	100.00	負債	2	20,904,574	22.81
流動資產	11	42,853,494	46.77	流動負債	21	20,814,544	22.71
現金	1101	42,853,494	46.77	應付款項	2102	20,814,544	22.71
銀行存款	110102	42,853,494	46.77	應付代收款	210203	20,814,544	22.71
縣庫存款	110102-1	22,977,609	25.08	代收款	210203-1	10,020,078	10.93
保管款	110102-2	19,875,885	21.69	代辦經費	210203-2	10,794,466	11.78
固定資產	14	47,591,125	51.94	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	1.11	存入保證金	280104	90,030	0.10
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.10	淨資產	3	70,730,259	77.19
房屋建築及設備	1404	39,883,072	43.52	淨資產	31	70,730,259	77.19
房屋建築及設備	140401	71,336,475	77.85	淨資產	3101	70,730,259	77.19
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,453,403	-34.32	累積餘額	310101	60,997,818	66.57
機械及設備	1405	2,957,002	3.23	本期賸餘	310102	9,732,441	10.62
機械及設備	140501	11,221,201	12.25	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7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	-8,264,199	-9.02	合計：		91,634,833	
交通及運輸設備	1406	190,582	0.21				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.86				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-599,589	-0.65				
雜項設備	1407	4,552,219	4.97				
雜項設備	140701	13,102,869	14.30				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,550,650	-9.33				
無形資產	16	161,525	0.18				
無形資產	1601	161,525	0.18				
電腦軟體	160102	161,525	0.18				
其他資產	18	1,028,689	1.12				
什項資產	1801	1,028,689	1.12				
暫付及待結轉帳項	180105	1,028,689	1.12				
代管資產	180106	80,942,747	88.33				
土地	180106-1	80,942,747	88.33				

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7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	-88.33				
合計：		91,634,833					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,171,000	62,614,058
勞務收入		31,700
服務收入		31,700
財產收益	138,000	3,031,358
財產孳息收入		42,627
廢舊物品售價收入		2,593
其他財產收入	138,000	2,986,138
政府撥入收入	4,033,000	59,551,000
公庫撥款收入	4,033,000	59,551,000
支出	5,576,434	52,881,617
人事支出	4,968,626	49,370,141
人事支出	4,968,626	49,370,141
業務支出	251,648	680,844
業務支出	251,648	680,844
財產損失		1,458
財產交易損失		1,458
折舊、折耗及攤銷	340,603	2,276,538
固定資產折舊	317,909	2,117,683
無形資產攤銷	22,694	158,855
其他支出	15,557	552,636
其他支出	15,557	552,636
本期賸餘（短絀）	-1,405,434	9,732,441
期初淨資產		60,997,818
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		70,730,259

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 7 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	59,627,920	2,986,138	62,614,058	收入
勞務收入	31,700		31,700	勞務收入
財產收入	45,220	2,986,138	3,031,358	財產收益
政府撥入收入	59,551,000		59,551,000	政府撥入收入
基金用途	50,711,321	2,170,296	52,881,617	支出
用人費用	49,370,141		49,370,141	人事支出
服務費用	584,159	96,685	680,844	業務支出
材料及用品費	56,485	-56,485		
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		
		2,276,538	2,276,538	折舊、折耗及攤銷
其他	552,636		552,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,916,599	815,842	9,732,441	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	22,977,609	47,752,650	70,730,259	期末淨資產

註：