

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 8 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			62,981,920	62,950,000	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	3,354,000	3,354,000			62,905,000	62,905,000		
公庫撥款收入	73,367,000	3,354,000	3,354,000			62,905,000	62,905,000		
基金用途	82,388,000	7,459,011	3,354,000	4,105,011	122.39	58,170,332	71,926,000	-13,755,668	-19.12
國民教育計畫	81,878,000	7,459,011	3,354,000	4,105,011	122.39	58,062,632	71,416,000	-13,353,368	-18.70
其他	81,878,000	7,459,011	3,354,000	4,105,011	122.39	58,062,632	71,416,000	-13,353,368	-18.70
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	-4,105,011		-4,105,011		4,811,588	-8,976,000	13,787,588	-153.61
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					18,872,598	1,053,000	17,819,598	1,692.27

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8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	86,736,629	100.00	負債	2	20,421,125	23.54
流動資產	11	38,298,140	44.15	流動負債	21	20,340,095	23.45
現金	1101	38,298,140	44.15	應付款項	2102	20,340,095	23.45
銀行存款	110102	38,298,140	44.15	應付代收款	210203	20,340,095	23.45
縣庫存款	110102-1	18,872,598	21.76	代收款	210203-1	11,363,958	13.10
保管款	110102-2	19,425,542	22.40	代辦經費	210203-2	8,976,137	10.35
固定資產	14	47,304,074	54.54	其他負債	28	81,030	0.09
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	81,030	0.09
土地改良物	140201	1,020,000	1.18	存入保證金	280104	81,030	0.09
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.17	淨資產	3	66,315,504	76.46
房屋建築及設備	1404	39,757,457	45.84	淨資產	31	66,315,504	76.46
房屋建築及設備	140401	71,336,475	82.24	淨資產	3101	66,315,504	76.46
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,579,018	-36.41	累積餘額	310101	60,997,818	70.33
機械及設備	1405	2,872,612	3.31	本期賸餘	310102	5,317,686	6.13
機械及設備	140501	11,221,201	12.94	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8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	-8,348,589	-9.63	合計：		86,736,629	
交通及運輸設備	1406	185,805	0.21				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-604,366	-0.70				
雜項設備	1407	4,479,950	5.17				
雜項設備	140701	13,102,869	15.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,622,919	-9.94				
無形資產	16	138,832	0.16				
無形資產	1601	138,832	0.16				
電腦軟體	160102	138,832	0.16				
其他資產	18	995,583	1.15				
什項資產	1801	995,583	1.15				
暫付及待結轉帳項	180105	995,583	1.15				
代管資產	180106	80,942,747	93.32				
土地	180106-1	80,942,747	93.32				

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8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	-93.32				
合計：		86,736,629					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,354,000	65,968,058
勞務收入		31,700
服務收入		31,700
財產收益		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		2,986,138
政府撥入收入	3,354,000	62,905,000
公庫撥款收入	3,354,000	62,905,000
支出	7,768,755	60,650,372
人事支出	7,337,141	56,707,282
人事支出	7,337,141	56,707,282
業務支出	93,226	774,070
業務支出	93,226	774,070
財產損失		1,458
財產交易損失		1,458
折舊、折耗及攤銷	309,744	2,586,282
固定資產折舊	287,051	2,404,734
無形資產攤銷	22,693	181,548
其他支出	28,644	581,280
其他支出	28,644	581,280
本期賸餘（短絀）	-4,414,755	5,317,686
期初淨資產		60,997,818
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		66,315,504

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 8 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	62,981,920	2,986,138	65,968,058	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	62,905,000		62,905,000	政府撥入收入
基金用途	58,170,332	2,480,040	60,650,372	支出
用人費用	56,707,282		56,707,282	人事支出
服務費用	677,385	96,685	774,070	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、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	107,700	-107,700		
		2,586,282	2,586,282	折舊、折耗及攤銷
其他	581,280		581,280	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,811,588	506,098	5,317,686	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	18,872,598	47,442,906	66,315,504	期末淨資產

註：