

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 11 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					73,619,748	73,412,000	207,748	0.28
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	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						89,048		89,048	
財產處分收入						3,559		3,559	
租金收入						500		500	
利息收入						84,989		84,989	
政府撥入收入	73,367,000					73,367,000	73,367,000		
公庫撥款收入	73,367,000					73,367,000	73,367,000		
其他收入						130,000		130,000	
雜項收入						130,000		130,000	
基金用途	82,388,000	5,679,354		5,679,354		80,151,431	82,388,000	-2,236,569	-2.71
國民教育計畫	81,878,000	5,679,354		5,679,354		80,043,731	81,878,000	-1,834,269	-2.24
其他	81,878,000	5,679,354		5,679,354		80,043,731	81,878,000	-1,834,269	-2.24
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	-5,679,354		-5,679,354		-6,531,683	-8,976,000	2,444,317	-27.23
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					7,529,327	1,053,000	6,476,327	615.04

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11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	72,775,649	100.00	負債	2	18,401,386	25.29
流動資產	11	23,605,153	32.44	流動負債	21	17,230,556	23.68
現金	1101	23,605,153	32.44	應付款項	2102	17,230,556	23.68
銀行存款	110102	23,605,153	32.44	應付代收款	210203	17,230,556	23.68
縣庫存款	110102-1	7,529,327	10.35	代收款	210203-1	13,721,442	18.85
保管款	110102-2	16,075,826	22.09	代辦經費	210203-2	3,509,114	4.82
固定資產	14	46,774,185	64.27	其他負債	28	1,170,830	1.61
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	1,170,830	1.61
土地改良物	140201	1,020,000	1.40	存入保證金	280104	1,170,830	1.61
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.39	淨資產	3	54,374,263	74.71
房屋建築及設備	1404	39,400,430	54.14	淨資產	31	54,374,263	74.71
房屋建築及設備	140401	71,356,475	98.05	淨資產	3101	54,374,263	74.71
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-31,956,045	-43.91	累積餘額	310101	60,997,818	83.82
機械及設備	1405	2,779,229	3.82	本期短絀	310103	-6,623,555	-9.10
機械及設備	140501	11,335,686	15.58	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11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	-8,556,457	-11.76	合計：		72,775,649	
交通及運輸設備	1406	172,935	0.24				
交通及運輸設備	140601	790,171	1.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-617,236	-0.85				
雜項設備	1407	4,413,341	6.06				
雜項設備	140701	13,252,902	18.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,839,561	-12.15				
無形資產	16	70,751	0.10				
無形資產	1601	70,751	0.10				
電腦軟體	160102	70,751	0.10				
其他資產	18	2,325,560	3.20				
什項資產	1801	2,325,560	3.20				
暫付及待結轉帳項	180105	2,325,560	3.20				
代管資產	180106	80,942,747	111.22				
土地	180106-1	80,942,747	111.22				

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11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	-111.22				
合計：		72,775,649					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	277,783	76,932,404
徵收及依法分配收入		2,000
違規罰款收入		2,000
勞務收入		31,700
服務收入		31,700
財產收益	277,783	3,401,704
財產孳息收入		85,489
廢舊物品售價收入		3,559
其他財產收入	277,783	3,312,656
政府撥入收入		73,367,000
公庫撥款收入		73,367,000
其他收入		130,000
雜項收入		130,000
支出	5,987,189	83,555,959
人事支出	5,479,849	78,314,961
人事支出	5,479,849	78,314,961
業務支出	145,887	1,053,693
業務支出	145,887	1,053,693
財產損失		1,878
財產交易損失		1,878
折舊、折耗及攤銷	307,835	3,510,350
固定資產折舊	285,141	3,260,721
無形資產攤銷	22,694	249,629
其他支出	53,618	675,077
其他支出	53,618	675,077

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-5,709,406	-6,623,555
期初淨資產		60,997,818
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,374,263

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

438-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	73,619,748	3,312,656	76,932,404	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	3,312,656	3,401,704	財產收益
政府撥入收入	73,367,000		73,367,000	政府撥入收入
其他收入	130,000		130,000	其他收入
基金用途	80,151,431	3,404,528	83,555,959	支出
用人費用	78,314,961		78,314,961	人事支出
服務費用	919,102	134,591	1,053,693	業務支出
材料及用品費	94,391	-94,391		
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		
		3,510,350	3,510,350	折舊、折耗及攤銷
其他	675,077		675,077	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,531,683	-91,872	-6,623,555	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	7,529,327	46,844,936	54,374,263	期末淨資產