

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 12 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	-848,619		-848,619		79,302,812	82,388,000	-3,085,188	-3.74
國民教育計畫	81,878,000	-848,619		-848,619		79,195,112	81,878,000	-2,682,888	-3.28
其他	81,878,000	-848,619		-848,619		79,195,112	81,878,000	-2,682,888	-3.28
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	848,619		848,619		-5,683,064	-8,976,000	3,292,936	-36.69
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					8,377,946	1,053,000	7,324,946	695.63

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12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	84,343,973	100.00	負債	2	29,428,859	34.89
流動資產	11	35,661,938	42.28	流動負債	21	28,238,029	33.48
現金	1101	35,661,938	42.28	應付款項	2102	28,238,029	33.48
銀行存款	110102	35,661,938	42.28	應付代收款	210203	28,238,029	33.48
縣庫存款	110102-1	8,377,946	9.93	代收款	210203-1	12,250,954	14.52
保管款	110102-2	27,283,992	32.35	代辦經費	210203-2	15,987,075	18.95
固定資產	14	46,489,110	55.12	其他負債	28	1,190,830	1.41
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	1,190,830	1.41
土地改良物	140201	1,020,000	1.21	存入保證金	280104	1,190,830	1.41
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.20	淨資產	3	54,915,114	65.11
房屋建築及設備	1404	39,274,755	46.56	淨資產	31	54,915,114	65.11
房屋建築及設備	140401	71,356,475	84.60	淨資產	3101	54,915,114	65.11
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,081,720	-38.04	累積餘額	310101	54,915,114	65.11
機械及設備	1405	2,696,003	3.20		310104		
機械及設備	140501	11,335,686	13.44	合計：		84,343,973	

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12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	-8,639,683	-10.24				
交通及運輸設備	1406	168,891	0.20				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-621,280	-0.74				
雜項設備	1407	4,341,211	5.15				
雜項設備	140701	13,252,902	15.71				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,911,691	-10.57				
無形資產	16	48,058	0.06				
無形資產	1601	48,058	0.06				
電腦軟體	160102	48,058	0.06				
其他資產	18	2,144,867	2.54				
什項資產	1801	2,144,867	2.54				
暫付及待結轉帳項	180105	2,144,867	2.54				
代管資產	180106	80,942,747	95.97				
土地	180106-1	80,942,747	95.97				

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12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	-95.97				
合計：		84,343,973					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		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		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		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	-540,851	83,015,108
人事支出	-998,800	77,316,161
人事支出	-998,800	77,316,161
業務支出	94,755	1,148,448
業務支出	94,755	1,148,448
財產損失		1,878
財產交易損失		1,878
折舊、折耗及攤銷	307,768	3,818,118
固定資產折舊	285,075	3,545,796
無形資產攤銷	22,693	272,322
其他支出	55,426	730,503
其他支出	55,426	730,503

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	540,851	-6,082,704
期初淨資產		60,997,818
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		54,915,114

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 12 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	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	79,302,812	3,712,296	83,015,108	支出
用人費用	77,316,161		77,316,161	人事支出
服務費用	976,603	171,845	1,148,448	業務支出
材料及用品費	122,573	-122,573		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	49,272	-49,272		
		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		
		3,818,118	3,818,118	折舊、折耗及攤銷
其他	730,503		730,503	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,683,064	-399,640	-6,082,704	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	8,377,946	46,537,168	54,915,114	期末淨資產