

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 115 年 1 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	82,372,000	42,175,000	42,220,000	-45,000	-0.11	42,175,000	42,220,000	-45,000	-0.11
勞務收入	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
服務收入	45,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
政府撥入收入	82,327,000	42,175,000	42,175,000			42,175,000	42,175,000		
公庫撥款收入	82,327,000	42,175,000	42,175,000			42,175,000	42,175,000		
基金用途	86,230,000	16,780,806	45,848,000	-29,067,194	-63.40	16,780,806	45,848,000	-29,067,194	-63.40
國民教育計畫	85,720,000	16,780,806	45,588,000	-28,807,194	-63.19	16,780,806	45,588,000	-28,807,194	-63.19
其他	85,720,000	16,780,806	45,588,000	-28,807,194	-63.19	16,780,806	45,588,000	-28,807,194	-63.19
建築及設備計畫	510,000		260,000	-260,000	-100.00		260,000	-260,000	-100.00
購建固定資產	510,000		260,000	-260,000	-100.00		260,000	-260,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-3,858,000	25,394,194	-3,628,000	29,022,194	-799.95	25,394,194	-3,628,000	29,022,194	-799.95
期初基金餘額	5,085,000					8,377,946	5,085,000	3,292,946	64.76
解繳公庫									
期末基金餘額	1,227,000					33,772,140	1,457,000	32,315,140	2,217.92

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115年1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	105,163,198	100.00	負債	2	25,134,995	23.90
流動資產	11	55,957,467	53.21	流動負債	21	23,944,165	22.77
現金	1101	55,957,467	53.21	應付款項	2102	23,944,165	22.77
銀行存款	110102	55,957,467	53.21	應付代收款	210203	23,944,165	22.77
縣庫存款	110102-1	33,772,140	32.11	代收款	210203-1	12,080,632	11.49
保管款	110102-2	22,185,327	21.10	代辦經費	210203-2	11,863,533	11.28
固定資產	14	46,209,455	43.94	其他負債	28	1,190,830	1.13
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	1,190,830	1.13
土地改良物	140201	1,020,000	0.97	存入保證金	280104	1,190,830	1.13
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-0.96	淨資產	3	80,028,203	76.10
房屋建築及設備	1404	39,149,079	37.23	淨資產	31	80,028,203	76.10
房屋建築及設備	140401	71,356,475	67.85	淨資產	3101	80,028,203	76.10
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,207,396	-30.63	累積餘額	310101	54,915,114	52.22
機械及設備	1405	2,618,120	2.49	本期賸餘	310102	25,113,089	23.88
機械及設備	140501	11,335,686	10.78	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115年1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	-8,717,566	-8.29	合計：		105,163,198	
交通及運輸設備	1406	164,844	0.16				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-625,327	-0.59				
雜項設備	1407	4,269,162	4.06				
雜項設備	140701	13,252,902	12.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,983,740	-8.54				
無形資產	16	46,608	0.04				
無形資產	1601	46,608	0.04				
電腦軟體	160102	46,608	0.04				
其他資產	18	2,949,668	2.80				
什項資產	1801	2,949,668	2.80				
暫付及待結轉帳項	180105	2,949,668	2.80				
代管資產	180106	82,565,164	78.51				
土地	180106-1	82,565,164	78.51				

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115年1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	-82,565,164	-78.51				
合計：		105,163,198					

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115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	42,175,000	42,175,000
政府撥入收入	42,175,000	42,175,000
公庫撥款收入	42,175,000	42,175,000
支出	17,061,911	17,061,911
人事支出	16,692,454	16,692,454
人事支出	16,692,454	16,692,454
業務支出	83,753	83,753
業務支出	83,753	83,753
折舊、折耗及攤銷	281,105	281,105
固定資產折舊	279,655	279,655
無形資產攤銷	1,450	1,450
其他支出	4,599	4,599
其他支出	4,599	4,599
本期賸餘（短絀）	25,113,089	25,113,089
期初淨資產		54,915,114
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		80,028,203

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

438-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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	42,175,000		42,175,000	收入
政府撥入收入	42,175,000		42,175,000	政府撥入收入
基金用途	16,780,806	281,105	17,061,911	支出
用人費用	16,692,454		16,692,454	人事支出
服務費用	66,788	16,965	83,753	業務支出
材料及用品費	16,965	-16,965		
		281,105	281,105	折舊、折耗及攤銷
其他	4,599		4,599	其他支出
本期賸餘(短絀)	25,394,194	-281,105	25,113,089	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,377,946	46,537,168	54,915,114	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	33,772,140	46,256,063	80,028,203	期末淨資產

註：