

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 2 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 | 3,960,800 | 3,866,000 | 94,800 | 2.45 | 46,135,800 | 46,086,000 | 49,800 | 0.11 |
| 勞務收入 | 45,000 | | | | | | 45,000 | -45,000 | -100.00 |
| 服務收入 | 45,000 | | | | | | 45,000 | -45,000 | -100.00 |
| 政府撥入收入 | 82,327,000 | 3,866,000 | 3,866,000 | | | 46,041,000 | 46,041,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 82,327,000 | 3,866,000 | 3,866,000 | | | 46,041,000 | 46,041,000 | | |
| 其他收入 | | 94,800 | | 94,800 | | 94,800 | | 94,800 | |
| 雜項收入 | | 94,800 | | 94,800 | | 94,800 | | 94,800 | |
| 基金用途 | 86,230,000 | 5,514,400 | 3,866,000 | 1,648,400 | 42.64 | 22,295,206 | 49,714,000 | -27,418,794 | -55.15 |
| 國民教育計畫 | 85,720,000 | 5,514,400 | 3,866,000 | 1,648,400 | 42.64 | 22,295,206 | 49,454,000 | -27,158,794 | -54.92 |
| 其他 | 85,720,000 | 5,514,400 | 3,866,000 | 1,648,400 | 42.64 | 22,295,206 | 49,454,000 | -27,158,794 | -54.92 |
| 建築及設備計畫 | 510,000 | | | | | | 260,000 | -260,000 | -100.00 |
| 購建固定資產 | 510,000 | | | | | | 260,000 | -260,000 | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,858,000 | -1,553,600 | | -1,553,600 | | 23,840,594 | -3,628,000 | 27,468,594 | -757.13 |
| 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 | | | | | 32,218,540 | 1,457,000 | 30,761,540 | 2,111.29 |

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2月28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 | 101,445,013 | 100.00 | 負債 | 2 | 23,202,239 | 22.87 |
| 流動資產 | 11 | 51,857,671 | 51.12 | 流動負債 | 21 | 22,011,409 | 21.70 |
| 現金 | 1101 | 51,857,671 | 51.12 | 應付款項 | 2102 | 22,011,409 | 21.70 |
| 銀行存款 | 110102 | 51,857,671 | 51.12 | 應付代收款 | 210203 | 22,011,409 | 21.70 |
| 縣庫存款 | 110102-1 | 32,218,540 | 31.76 | 代收款 | 210203-1 | 11,615,683 | 11.45 |
| 保管款 | 110102-2 | 19,639,131 | 19.36 | 代辦經費 | 210203-2 | 10,395,726 | 10.25 |
| 固定資產 | 14 | 45,979,076 | 45.32 | 其他負債 | 28 | 1,190,830 | 1.17 |
| 土地改良物 | 1402 | 8,250 | 0.01 | 什項負債 | 2801 | 1,190,830 | 1.17 |
| 土地改良物 | 140201 | 1,020,000 | 1.01 | 存入保證金 | 280104 | 1,190,830 | 1.17 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202 | -1,011,750 | -1.00 | 淨資產 | 3 | 78,242,774 | 77.13 |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 39,023,404 | 38.47 | 淨資產 | 31 | 78,242,774 | 77.13 |
| 房屋建築及設備 | 140401 | 71,356,475 | 70.34 | 淨資產 | 3101 | 78,242,774 | 77.13 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -32,333,071 | -31.87 | 累積餘額 | 310101 | 54,915,114 | 54.13 |
| 機械及設備 | 1405 | 2,589,590 | 2.55 | 本期賸餘 | 310102 | 23,279,564 | 22.95 |
| 機械及設備 | 140501 | 11,383,782 | 11.22 | 淨資產調整數 | 310104 | 48,096 | 0.05 |
| 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2月28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 | -8,794,192 | -8.67 | 合計： | | 101,445,013 | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 160,800 | 0.16 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 140601 | 790,171 | 0.78 | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -629,371 | -0.62 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 4,197,032 | 4.14 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 13,252,902 | 13.06 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -9,055,870 | -8.93 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 45,158 | 0.04 | | | | |
| 無形資產 | 1601 | 45,158 | 0.04 | | | | |
| 電腦軟體 | 160102 | 45,158 | 0.04 | | | | |
| 其他資產 | 18 | 3,563,108 | 3.51 | | | | |
| 什項資產 | 1801 | 3,563,108 | 3.51 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105 | 3,563,108 | 3.51 | | | | |
| 代管資產 | 180106 | 82,565,164 | 81.39 | | | | |
| 土地 | 180106-1 | 82,565,164 | 81.39 | | | | |

信託代理與保證資產

1,089,669

保證品

1,089,669

信託代理與保證負債

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2月28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 | -81.39 | | | | |
| 合計： | | 101,445,013 | | | | | |

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2月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 3,960,800 | 46,135,800 |
| 政府撥入收入 | 3,866,000 | 46,041,000 |
| 公庫撥款收入 | 3,866,000 | 46,041,000 |
| 其他收入 | 94,800 | 94,800 |
| 雜項收入 | 94,800 | 94,800 |
| 支出 | 5,794,325 | 22,856,236 |
| 人事支出 | 5,469,543 | 22,161,997 |
| 人事支出 | 5,469,543 | 22,161,997 |
| 業務支出 | 36,781 | 120,534 |
| 業務支出 | 36,781 | 120,534 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 279,925 | 561,030 |
| 固定資產折舊 | 278,475 | 558,130 |
| 無形資產攤銷 | 1,450 | 2,900 |
| 其他支出 | 8,076 | 12,675 |
| 其他支出 | 8,076 | 12,675 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,833,525 | 23,279,564 |
| 期初淨資產 | | 54,915,114 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | 48,096 | 48,096 |
| 期末淨資產 | | 78,242,774 |

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 2 月 28 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 | 46,135,800 | | 46,135,800 | 收入 |
| 政府撥入收入 | 46,041,000 | | 46,041,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 94,800 | | 94,800 | 其他收入 |
| 基金用途 | 22,295,206 | 561,030 | 22,856,236 | 支出 |
| 用人費用 | 22,161,997 | | 22,161,997 | 人事支出 |
| 服務費用 | 99,285 | 21,249 | 120,534 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 19,249 | -19,249 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 2,000 | -2,000 | | |
| 其他 | 12,675 | 561,030 | 561,030 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他支出 | | | 12,675 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 23,840,594 | -561,030 | 23,279,564 | 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 |
| 期末基金餘額 | 32,218,540 | 48,096 | 48,096 | 淨資產調整數 |
| | | 46,024,234 | 78,242,774 | 期末淨資產 |

註：