

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 3 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	3,866,019	3,866,000	19	0.00	50,001,819	49,952,000	49,819	0.10
勞務收入	45,000						45,000	-45,000	-100.00
服務收入	45,000						45,000	-45,000	-100.00
財產收入		19		19		19		19	
利息收入		19		19		19		19	
政府撥入收入	82,327,000	3,866,000	3,866,000			49,907,000	49,907,000		
公庫撥款收入	82,327,000	3,866,000	3,866,000			49,907,000	49,907,000		
其他收入						94,800		94,800	
雜項收入						94,800		94,800	
基金用途	86,230,000	5,598,877	3,866,000	1,732,877	44.82	27,894,083	53,580,000	-25,685,917	-47.94
國民教育計畫	85,720,000	5,598,877	3,866,000	1,732,877	44.82	27,894,083	53,320,000	-25,425,917	-47.69
其他	85,720,000	5,598,877	3,866,000	1,732,877	44.82	27,894,083	53,320,000	-25,425,917	-47.69
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	-1,732,858		-1,732,858		22,107,736	-3,628,000	25,735,736	-709.36
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					30,485,682	1,457,000	29,028,682	1,992.36

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3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	102,331,360	100.00	負債	2	26,079,591	25.49
流動資產	11	52,319,936	51.13	流動負債	21	24,938,761	24.37
現金	1101	52,319,936	51.13	應付款項	2102	24,938,761	24.37
銀行存款	110102	52,319,936	51.13	應付代收款	210203	24,938,761	24.37
縣庫存款	110102-1	30,485,682	29.79	代收款	210203-1	14,732,130	14.40
保管款	110102-2	21,834,254	21.34	代辦經費	210203-2	10,206,631	9.97
固定資產	14	45,722,379	44.68	其他負債	28	1,140,830	1.11
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	1,140,830	1.11
土地改良物	140201	1,020,000	1.00	存入保證金	280104	1,140,830	1.11
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-0.99	淨資產	3	76,251,769	74.51
房屋建築及設備	1404	38,897,728	38.01	淨資產	31	76,251,769	74.51
房屋建築及設備	140401	71,356,475	69.73	淨資產	3101	76,251,769	74.51
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,458,747	-31.72	累積餘額	310101	54,915,114	53.66
機械及設備	1405	2,534,665	2.48	本期賸餘	310102	21,264,759	20.78
機械及設備	140501	11,407,582	11.15	淨資產調整數	310104	71,896	0.07

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3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	-8,872,917	-8.67	合計：		102,331,360	
交通及運輸設備	1406	156,753	0.15				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-633,418	-0.62				
雜項設備	1407	4,124,983	4.03				
雜項設備	140701	13,252,902	12.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,127,919	-8.92				
無形資產	16	43,708	0.04				
無形資產	1601	43,708	0.04				
電腦軟體	160102	43,708	0.04				
其他資產	18	4,245,337	4.15				
什項資產	1801	4,245,337	4.15				
暫付及待結轉帳項	180105	4,245,337	4.15				
代管資產	180106	82,565,164	80.68				
土地	180106-1	82,565,164	80.68				

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3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	-80.68				
合計：		102,331,360					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,866,019	50,001,819
財產收益	19	19
財產孳息收入	19	19
政府撥入收入	3,866,000	49,907,000
公庫撥款收入	3,866,000	49,907,000
其他收入		94,800
雜項收入		94,800
支出	5,880,824	28,737,060
人事支出	5,473,353	27,635,350
人事支出	5,473,353	27,635,350
業務支出	99,165	219,699
業務支出	99,165	219,699
折舊、折耗及攤銷	281,947	842,977
固定資產折舊	280,497	838,627
無形資產攤銷	1,450	4,350
其他支出	26,359	39,034
其他支出	26,359	39,034
本期賸餘（短絀）	-2,014,805	21,264,759
期初淨資產		54,915,114
解繳公庫		
淨資產調整數	23,800	71,896
期末淨資產		76,251,769

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

438-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 3 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	50,001,819		50,001,819	收入
財產收入	19		19	財產收益
政府撥入收入	49,907,000		49,907,000	政府撥入收入
其他收入	94,800		94,800	其他收入
基金用途	27,894,083	842,977	28,737,060	支出
用人費用	27,635,350		27,635,350	人事支出
服務費用	155,983	63,716	219,699	業務支出
材料及用品費	30,216	-30,216		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	33,500	-33,500		
		842,977	842,977	折舊、折耗及攤銷
其他	39,034		39,034	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,107,736	-842,977	21,264,759	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
		71,896	71,896	淨資產調整數
期末基金餘額	30,485,682	45,766,087	76,251,769	期末淨資產

註：