

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 4 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	5,150,089	4,322,000	828,089	19.16	55,151,908	54,274,000	877,908	1.62
徵收及依法分配收入		3,000		3,000		3,000		3,000	
違規罰款收入		3,000		3,000		3,000		3,000	
勞務收入	45,000	16,800		16,800		16,800	45,000	-28,200	-62.67
服務收入	45,000	16,800		16,800		16,800	45,000	-28,200	-62.67
財產收入		39,335		39,335		39,354		39,354	
利息收入		39,335		39,335		39,354		39,354	
政府撥入收入	82,327,000	4,322,000	4,322,000			54,229,000	54,229,000		
公庫撥款收入	82,327,000	4,322,000	4,322,000			54,229,000	54,229,000		
其他收入		768,954		768,954		863,754		863,754	
雜項收入		768,954		768,954		863,754		863,754	
基金用途	86,230,000	5,290,217	4,322,000	968,217	22.40	33,184,300	57,902,000	-24,717,700	-42.69
國民教育計畫	85,720,000	5,290,217	4,322,000	968,217	22.40	33,184,300	57,642,000	-24,457,700	-42.43
其他	85,720,000	5,290,217	4,322,000	968,217	22.40	33,184,300	57,642,000	-24,457,700	-42.43
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	-140,128		-140,128		21,967,608	-3,628,000	25,595,608	-705.50
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					30,345,554	1,457,000	28,888,554	1,982.74

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4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	98,586,175	100.00	負債	2	22,755,471	23.08
流動資產	11	48,435,625	49.13	流動負債	21	22,329,241	22.65
現金	1101	48,435,625	49.13	應付款項	2102	22,329,241	22.65
銀行存款	110102	48,435,625	49.13	應付代收款	210203	22,329,241	22.65
縣庫存款	110102-1	30,345,554	30.78	代收款	210203-1	13,960,711	14.16
保管款	110102-2	18,090,071	18.35	代辦經費	210203-2	8,368,530	8.49
固定資產	14	45,442,892	46.09	其他負債	28	426,230	0.43
土地改良物	1402	8,250	0.01	什項負債	2801	426,230	0.43
土地改良物	140201	1,020,000	1.03	存入保證金	280104	426,230	0.43
累計折舊-土地改良物	140202	-1,011,750	-1.03	淨資產	3	75,830,704	76.92
房屋建築及設備	1404	38,772,053	39.33	淨資產	31	75,830,704	76.92
房屋建築及設備	140401	71,356,475	72.38	淨資產	3101	75,830,704	76.92
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,584,422	-33.05	累積餘額	310101	54,915,114	55.70
機械及設備	1405	2,457,027	2.49	本期賸餘	310102	20,843,694	21.14
機械及設備	140501	11,407,582	11.57	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4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	-8,950,555	-9.08	合計：		98,586,175	
交通及運輸設備	1406	152,709	0.15				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-637,462	-0.65				
雜項設備	1407	4,052,853	4.11				
雜項設備	140701	13,252,902	13.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,200,049	-9.33				
無形資產	16	42,258	0.04				
無形資產	1601	42,258	0.04				
電腦軟體	160102	42,258	0.04				
其他資產	18	4,665,400	4.73				
什項資產	1801	4,665,400	4.73				
暫付及待結轉帳項	180105	4,665,400	4.73				
代管資產	180106	82,565,164	83.75				
土地	180106-1	82,565,164	83.75				

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4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	-82,565,164	-83.75				
合計：		98,586,175					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,150,089	55,151,908
徵收及依法分配收入	3,000	3,000
違規罰款收入	3,000	3,000
勞務收入	16,800	16,800
服務收入	16,800	16,800
財產收益	39,335	39,354
財產孳息收入	39,335	39,354
政府撥入收入	4,322,000	54,229,000
公庫撥款收入	4,322,000	54,229,000
其他收入	768,954	863,754
雜項收入	768,954	863,754
支出	5,571,154	34,308,214
人事支出	5,236,691	32,872,041
人事支出	5,236,691	32,872,041
業務支出	32,937	252,636
業務支出	32,937	252,636
折舊、折耗及攤銷	280,937	1,123,914
固定資產折舊	279,487	1,118,114
無形資產攤銷	1,450	5,800
其他支出	20,589	59,623
其他支出	20,589	59,623
本期賸餘（短絀）	-421,065	20,843,694
期初淨資產		54,915,114
解繳公庫		
淨資產調整數		71,896
期末淨資產		75,830,704

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 4 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	55,151,908		55,151,908	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	16,800		16,800	勞務收入
財產收入	39,354		39,354	財產收益
政府撥入收入	54,229,000		54,229,000	政府撥入收入
其他收入	863,754		863,754	其他收入
基金用途	33,184,300	1,123,914	34,308,214	支出
用人費用	32,872,041		32,872,041	人事支出
服務費用	176,330	76,306	252,636	業務支出
材料及用品費	42,806	-42,806		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	33,500	-33,500		
		1,123,914	1,123,914	折舊、折耗及攤銷
其他	59,623		59,623	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,967,608	-1,123,914	20,843,694	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	30,345,554	45,485,150	75,830,704	期末淨資產

註：