

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 8 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	4,001,000	3,866,000	135,000	3.49	71,357,908	70,345,000	1,012,908	1.44
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	45,000					16,800	45,000	-28,200	-62.67
服務收入	45,000					16,800	45,000	-28,200	-62.67
財產收入						39,354		39,354	
利息收入						39,354		39,354	
政府撥入收入	82,327,000	3,866,000	3,866,000			70,300,000	70,300,000		
公庫撥款收入	82,327,000	3,866,000	3,866,000			70,300,000	70,300,000		
其他收入		135,000		135,000		998,754		998,754	
雜項收入		135,000		135,000		998,754		998,754	
基金用途	86,230,000	6,713,187	3,866,000	2,847,187	73.65	56,196,519	74,203,000	-18,006,481	-24.27
國民教育計畫	85,720,000	6,713,187	3,866,000	2,847,187	73.65	56,174,519	73,693,000	-17,518,481	-23.77
其他	85,720,000	6,713,187	3,866,000	2,847,187	73.65	56,174,519	73,693,000	-17,518,481	-23.77
建築及設備計畫	510,000					22,000	510,000	-488,000	-95.69
購建固定資產	510,000					22,000	510,000	-488,000	-95.69
本期賸餘(短絀)	-3,858,000	-2,712,187		-2,712,187		15,161,389	-3,858,000	19,019,389	-492.99
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					23,539,335	1,227,000	22,312,335	1,818.45

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8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	102,177,114	100.00	負 債	2	21,287,986	20.83
流動資產	11	39,210,404	38.37	流動負債	21	20,861,756	20.42
現金	1101	39,210,404	38.37	應付款項	2102	20,861,756	20.42
銀行存款	110102	39,210,404	38.37	應付代收款	210203	20,861,756	20.42
縣庫存款	110102-1	23,539,335	23.04	代收款	210203-1	12,020,065	11.76
保管款	110102-2	15,671,069	15.34	代辦經費	210203-2	8,841,691	8.65
預付款項	1108	0	0.00	其他負債	28	426,230	0.42
預付費用	110804	0	0.00	什項負債	2801	426,230	0.42
固定資產	14	57,313,335	56.09	存入保證金	280104	426,230	0.42
土地改良物	1402	12,269,691	12.01	淨資產	3	80,889,128	79.17
土地改良物	140201	13,919,991	13.62	淨資產	31	80,889,128	79.17
累計折舊-土地改良物	140202	-1,650,300	-1.62	淨資產	3101	80,889,128	79.17
房屋建築及設備	1404	38,269,350	37.45	累積餘額	310101	54,915,114	53.75
房屋建築及設備	140401	71,356,475	69.84	本期賸餘	310102	25,974,014	25.42
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,087,125	-32.38	淨資產調整數	310104		

信託代理與保證資產 1,650,669

信託代理與保證負債

1,650,669

保證品 1,650,669

應付保證品

1,650,669

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8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		
機械及設備	1405	2,668,195	2.61	合計：		102,177,114	
機械及設備	140501	12,065,112	11.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,396,917	-9.20				
交通及運輸設備	1406	157,310	0.15				
交通及運輸設備	140601	713,171	0.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-555,861	-0.54				
雜項設備	1407	3,948,789	3.86				
雜項設備	140701	13,487,742	13.20				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,538,953	-9.34				
無形資產	16	36,458	0.04				
無形資產	1601	36,458	0.04				
電腦軟體	160102	36,458	0.04				
其他資產	18	5,616,917	5.50				
什項資產	1801	5,616,917	5.50				
暫付及待結轉帳項	180105	5,616,917	5.50				

信託代理與保證資產	1,650,669	信託代理與保證負債	1,650,669
-----------	-----------	-----------	-----------

保證品	1,650,669	應付保證品	1,650,669
-----	-----------	-------	-----------

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。

中華民國115年8月31日

[illegible]

1,650,669

1,650,669

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,001,000	85,222,165
徵收及依法分配收入		3,000
違規罰款收入		3,000
勞務收入		16,800
服務收入		16,800
財產收益		13,903,611
財產孳息收入		39,354
其他財產收入		13,864,257
政府撥入收入	3,866,000	70,300,000
公庫撥款收入	3,866,000	70,300,000
其他收入	135,000	998,754
雜項收入	135,000	998,754
支出	7,216,523	59,248,151
人事支出	6,676,529	55,374,330
人事支出	6,676,529	55,374,330
業務支出	34,247	615,260
業務支出	34,247	615,260
財產損失		990
財產交易損失		990
折舊、折耗及攤銷	503,336	3,072,642
固定資產折舊	501,886	3,061,042
無形資產攤銷	1,450	11,600
其他支出	2,411	184,929
其他支出	2,411	184,929

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,215,523	25,974,014
期初淨資產		54,915,114
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		80,889,128

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 115 年 1 月 1 日 至 8 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	71,357,908	13,864,257	85,222,165	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	13,864,257	13,903,611	財產收益
政府撥入收入	70,300,000		70,300,000	政府撥入收入
其他收入	998,754		998,754	其他收入
基金用途	56,196,519	3,051,632	59,248,151	支出
用人費用	55,374,330		55,374,330	人事支出
服務費用	486,095	129,165	615,260	業務支出
材料及用品費	95,665	-95,665		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	33,500	-33,500		
		990	990	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	22,000	-22,000		
		3,072,642	3,072,642	折舊、折耗及攤銷
其他	184,929		184,929	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,161,389	10,812,625	25,974,014	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	23,539,335	57,349,793	80,889,128	期末淨資產