

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 7 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	4,473,000	4,473,000			67,356,908	66,479,000	877,908	1.32
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	4,473,000	4,473,000			66,434,000	66,434,000		
公庫撥款收入	82,327,000	4,473,000	4,473,000			66,434,000	66,434,000		
其他收入						863,754		863,754	
雜項收入						863,754		863,754	
基金用途	86,230,000	4,819,032	4,703,000	116,032	2.47	49,483,332	70,337,000	-20,853,668	-29.65
國民教育計畫	85,720,000	4,797,032	4,453,000	344,032	7.73	49,461,332	69,827,000	-20,365,668	-29.17
其他	85,720,000	4,797,032	4,453,000	344,032	7.73	49,461,332	69,827,000	-20,365,668	-29.17
建築及設備計畫	510,000	22,000	250,000	-228,000	-91.20	22,000	510,000	-488,000	-95.69
購建固定資產	510,000	22,000	250,000	-228,000	-91.20	22,000	510,000	-488,000	-95.69
本期賸餘(短絀)	-3,858,000	-346,032	-230,000	-116,032	50.45	17,873,576	-3,858,000	21,731,576	-563.29
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					26,251,522	1,227,000	25,024,522	2,039.49

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7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	107,528,881	100.00	負 債	2	23,424,230	21.78
流動資產	11	43,453,887	40.41	流動負債	21	22,998,000	21.39
現金	1101	43,453,887	40.41	應付款項	2102	22,998,000	21.39
銀行存款	110102	43,453,887	40.41	應付代收款	210203	22,998,000	21.39
縣庫存款	110102-1	26,251,522	24.41	代收款	210203-1	12,270,948	11.41
保管款	110102-2	17,202,365	16.00	代辦經費	210203-2	10,727,052	9.98
預付款項	1108	0	0.00	其他負債	28	426,230	0.40
預付費用	110804	0	0.00	什項負債	2801	426,230	0.40
固定資產	14	57,815,221	53.77	存入保證金	280104	426,230	0.40
土地改良物	1402	12,482,541	11.61	淨資產	3	84,104,651	78.22
土地改良物	140201	13,919,991	12.95	淨資產	31	84,104,651	78.22
累計折舊-土地改良物	140202	-1,437,450	-1.34	淨資產	3101	84,104,651	78.22
房屋建築及設備	1404	38,395,025	35.71	累積餘額	310101	54,915,114	51.07
房屋建築及設備	140401	71,356,475	66.36	本期賸餘	310102	29,189,537	27.15
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,961,450	-30.65	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7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	2,753,516	2.56	合計：		107,528,881	
機械及設備	140501	12,065,112	11.22				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,311,596	-8.66				
交通及運輸設備	1406	161,581	0.15				
交通及運輸設備	140601	713,171	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-551,590	-0.51				
雜項設備	1407	4,022,558	3.74				
雜項設備	140701	13,487,742	12.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,465,184	-8.80				
無形資產	16	37,908	0.04				
無形資產	1601	37,908	0.04				
電腦軟體	160102	37,908	0.04				
其他資產	18	6,221,865	5.79				
什項資產	1801	6,221,865	5.79				
暫付及待結轉帳項	180105	6,221,865	5.79				

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,437,266	81,221,165
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	964,266	13,903,611
財產孳息收入		39,354
其他財產收入	964,266	13,864,257
政府撥入收入	4,473,000	66,434,000
公庫撥款收入	4,473,000	66,434,000
其他收入		863,754
雜項收入		863,754
支出	5,303,168	52,031,628
人事支出	4,679,850	48,697,801
人事支出	4,679,850	48,697,801
業務支出	98,802	581,013
業務支出	98,802	581,013
財產損失	990	990
財產交易損失	990	990
折舊、折耗及攤銷	505,146	2,569,306
固定資產折舊	503,696	2,559,156
無形資產攤銷	1,450	10,150
其他支出	18,380	182,518
其他支出	18,380	182,518

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	134,098	29,189,537
期初淨資產		54,915,114
解繳公庫		
淨資產調整數	-964,266	
期末淨資產		84,104,651

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 7 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	67,356,908	13,864,257	81,221,165	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	66,434,000		66,434,000	政府撥入收入
其他收入	863,754		863,754	其他收入
基金用途	49,483,332	2,548,296	52,031,628	支出
用人費用	48,697,801		48,697,801	人事支出
服務費用	451,848	129,165	581,013	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		
		2,569,306	2,569,306	折舊、折耗及攤銷
其他	182,518		182,518	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,873,576	11,315,961	29,189,537	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	26,251,522	57,853,129	84,104,651	期末淨資產

註：