

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 6 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	3,866,000	3,866,000			62,883,908	62,006,000	877,908	1.42
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			61,961,000	61,961,000		
公庫撥款收入	82,327,000	3,866,000	3,866,000			61,961,000	61,961,000		
其他收入						863,754		863,754	
雜項收入						863,754		863,754	
基金用途	86,230,000	5,300,684	3,866,000	1,434,684	37.11	44,664,300	65,634,000	-20,969,700	-31.95
國民教育計畫	85,720,000	5,300,684	3,866,000	1,434,684	37.11	44,664,300	65,374,000	-20,709,700	-31.68
其他	85,720,000	5,300,684	3,866,000	1,434,684	37.11	44,664,300	65,374,000	-20,709,700	-31.68
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	-1,434,684		-1,434,684		18,219,608	-3,628,000	21,847,608	-602.19
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					26,597,554	1,457,000	25,140,554	1,725.50

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6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	110,838,925	100.00	負 債	2	25,904,106	23.37
流動資產	11	46,694,169	42.13	流動負債	21	25,477,876	22.99
現金	1101	46,694,169	42.13	應付款項	2102	25,477,876	22.99
銀行存款	110102	46,694,169	42.13	應付代收款	210203	25,477,876	22.99
縣庫存款	110102-1	26,597,554	24.00	代收款	210203-1	12,286,714	11.09
保管款	110102-2	20,096,615	18.13	代辦經費	210203-2	13,191,162	11.90
預付款項	1108	0	0.00	其他負債	28	426,230	0.38
預付費用	110804	0	0.00	什項負債	2801	426,230	0.38
固定資產	14	58,297,907	52.60	存入保證金	280104	426,230	0.38
土地改良物	1402	12,695,391	11.45	淨資產	3	84,934,819	76.63
土地改良物	140201	13,919,991	12.56	淨資產	31	84,934,819	76.63
累計折舊-土地改良物	140202	-1,224,600	-1.10	淨資產	3101	84,934,819	76.63
房屋建築及設備	1404	38,520,702	34.75	累積餘額	310101	54,915,114	49.54
房屋建築及設備	140401	71,356,475	64.38	本期賸餘	310102	29,055,439	26.21
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-32,835,773	-29.62	淨資產調整數	310104	964,266	0.87

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6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		
機械及設備	1405	2,840,172	2.56	合計：		110,838,925	
機械及設備	140501	12,065,112	10.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,224,940	-8.32				
交通及運輸設備	1406	144,618	0.13				
交通及運輸設備	140601	790,171	0.71				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-645,553	-0.58				
雜項設備	1407	4,097,024	3.70				
雜項設備	140701	13,487,742	12.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,390,718	-8.47				
無形資產	16	39,358	0.04				
無形資產	1601	39,358	0.04				
電腦軟體	160102	39,358	0.04				
其他資產	18	5,807,491	5.24				
什項資產	1801	5,807,491	5.24				
暫付及待結轉帳項	180105	5,807,491	5.24				

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,866,000	75,783,899
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		12,939,345
財產孳息收入		39,354
其他財產收入		12,899,991
政府撥入收入	3,866,000	61,961,000
公庫撥款收入	3,866,000	61,961,000
其他收入		863,754
雜項收入		863,754
支出	5,807,513	46,728,460
人事支出	5,137,345	44,017,951
人事支出	5,137,345	44,017,951
業務支出	66,357	482,211
業務支出	66,357	482,211
折舊、折耗及攤銷	506,829	2,064,160
固定資產折舊	505,379	2,055,460
無形資產攤銷	1,450	8,700
其他支出	96,982	164,138
其他支出	96,982	164,138

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,941,513	29,055,439
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		84,934,819

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 6 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	62,883,908	12,899,991	75,783,899	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	12,899,991	12,939,345	財產收益
政府撥入收入	61,961,000		61,961,000	政府撥入收入
其他收入	863,754		863,754	其他收入
基金用途	44,664,300	2,064,160	46,728,460	支出
用人費用	44,017,951		44,017,951	人事支出
服務費用	375,379	106,832	482,211	業務支出
材料及用品費	73,332	-73,332		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	33,500	-33,500		
		2,064,160	2,064,160	折舊、折耗及攤銷
其他	164,138		164,138	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,219,608	10,835,831	29,055,439	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
		964,266	964,266	淨資產調整數
期末基金餘額	26,597,554	58,337,265	84,934,819	期末淨資產

註：