

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 9 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	8,017,000	8,017,000			79,374,908	78,362,000	1,012,908	1.29
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	8,017,000	8,017,000			78,317,000	78,317,000		
公庫撥款收入	82,327,000	8,017,000	8,017,000			78,317,000	78,317,000		
其他收入						998,754		998,754	
雜項收入						998,754		998,754	
基金用途	86,230,000	11,441,440	8,017,000	3,424,440	42.71	67,637,959	82,220,000	-14,582,041	-17.74
國民教育計畫	85,720,000	11,423,440	8,017,000	3,406,440	42.49	67,597,959	81,710,000	-14,112,041	-17.27
其他	85,720,000	11,423,440	8,017,000	3,406,440	42.49	67,597,959	81,710,000	-14,112,041	-17.27
建築及設備計畫	510,000	18,000		18,000		40,000	510,000	-470,000	-92.16
購建固定資產	510,000	18,000		18,000		40,000	510,000	-470,000	-92.16
本期賸餘(短絀)	-3,858,000	-3,424,440		-3,424,440		11,736,949	-3,858,000	15,594,949	-404.22
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					20,114,895	1,227,000	18,887,895	1,539.36

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9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	97,056,130	100.00	負 債	2	20,074,718	20.68
流動資產	11	34,460,522	35.51	流動負債	21	19,648,488	20.24
現金	1101	34,402,522	35.45	應付款項	2102	19,648,488	20.24
銀行存款	110102	34,402,522	35.45	應付代收款	210203	19,648,488	20.24
縣庫存款	110102-1	20,056,895	20.67	代收款	210203-1	12,697,402	13.08
保管款	110102-2	14,345,627	14.78	代辦經費	210203-2	6,951,086	7.16
預付款項	1108	58,000	0.06	其他負債	28	426,230	0.44
預付費用	110804	58,000	0.06	什項負債	2801	426,230	0.44
固定資產	14	56,831,509	58.56	存入保證金	280104	426,230	0.44
土地改良物	1402	12,056,841	12.42	淨資產	3	76,981,412	79.32
土地改良物	140201	13,919,991	14.34	淨資產	31	76,981,412	79.32
累計折舊-土地改良物	140202	-1,863,150	-1.92	淨資產	3101	76,981,412	79.32
房屋建築及設備	1404	38,143,673	39.30	累積餘額	310101	54,915,114	56.58
房屋建築及設備	140401	71,356,475	73.52	本期賸餘	310102	22,066,298	22.74
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,212,802	-34.22	淨資產調整數	310104		
信託代理與保證資產		590,669		信託代理與保證負債		590,669	
保證品		590,669		應付保證品		590,669	

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。

29,669

561,000

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9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	2,584,097	2.66	合計：		97,056,130	
機械及設備	140501	12,065,112	12.43				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,481,015	-9.77				
交通及運輸設備	1406	171,806	0.18				
交通及運輸設備	140601	731,171	0.75				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-559,365	-0.58				
雜項設備	1407	3,875,092	3.99				
雜項設備	140701	13,487,742	13.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,612,650	-9.90				
無形資產	16	35,008	0.04				
無形資產	1601	35,008	0.04				
電腦軟體	160102	35,008	0.04				
其他資產	18	5,729,091	5.90				
什項資產	1801	5,729,091	5.90				
暫付及待結轉帳項	180105	5,729,091	5.90				
信託代理與保證資產		590,669		信託代理與保證負債		590,669	
保證品		590,669		應付保證品		590,669	

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9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		
代管資產	180106	82,565,164	85.07				
土地	180106-1	82,565,164	85.07				
應付代管資產	180107	-82,565,164	-85.07				
合計：		97,056,130					
信託代理與保證資產		590,669		信託代理與保證負債		590,669	
保證品		590,669		應付保證品		590,669	

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	8,017,000	93,239,165
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	8,017,000	78,317,000
公庫撥款收入	8,017,000	78,317,000
其他收入		998,754
雜項收入		998,754
支出	11,924,716	71,172,867
人事支出	11,287,302	66,661,632
人事支出	11,287,302	66,661,632
業務支出	103,077	718,337
業務支出	103,077	718,337
財產損失		990
財產交易損失		990
折舊、折耗及攤銷	501,276	3,573,918
固定資產折舊	499,826	3,560,868
無形資產攤銷	1,450	13,050
其他支出	33,061	217,990
其他支出	33,061	217,990

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,907,716	22,066,298✓
期初淨資產		54,915,114✓
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		76,981,412✓

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 9 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	79,374,908	13,864,257	93,239,165	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	78,317,000		78,317,000	政府撥入收入
其他收入	998,754		998,754	其他收入
基金用途	67,637,959	3,534,908	71,172,867	支出
用人費用	66,661,632		66,661,632	人事支出
服務費用	573,014	145,323	718,337	業務支出
材料及用品費	111,823	-111,823		
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	40,000	-40,000		
		3,573,918	3,573,918	折舊、折耗及攤銷
其他	217,990		217,990	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,736,949	10,329,349	22,066,298	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	20,114,895	56,866,517	76,981,412	期末淨資產