

地方教育發展基金－屏東縣立東港高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	277,110,000	100.00	277,402,691	100.00	292,691	0.11	267,555,638	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,267	0.01	16,267	0.00	18,510	0.01
415 違規罰款收入			16,267	0.01	16,267		18,510	0.01
43 勞務收入	103,000	0.04	83,100	0.03	-19,900	-19.32	97,460	0.04
431 服務收入	103,000	0.04	83,100	0.03	-19,900	-19.32	97,460	0.04
45 財產收入			295,378	0.11	295,378	0.00	220,050	0.08
451 財產處分收入			42,235	0.02	42,235		13,510	0.01
452 租金收入			4,900	0.00	4,900		8,400	0.00
454 利息收入			109,720	0.04	109,720		18,416	0.01
45Y 其他財產收入			138,523	0.05	138,523		179,724	0.07
46 政府撥入收入	266,505,000	96.17	266,015,000	95.89	-490,000	-0.18	253,833,000	94.87
462 公庫撥款收入	266,505,000	96.17	266,015,000	95.89	-490,000	-0.18	253,833,000	94.87
4S 教學收入	10,502,000	3.79	9,716,502	3.50	-785,498	-7.48	10,102,978	3.78
4S1 學雜費收入	10,502,000	3.79	9,716,502	3.50	-785,498	-7.48	10,102,978	3.78
4Y 其他收入			1,276,444	0.46	1,276,444	0.00	3,283,640	1.23
4YY 雜項收入			1,276,444	0.46	1,276,444		3,283,640	1.23
5 基金用途	291,575,000	105.22	260,039,510	93.74	-31,535,490	-10.82	252,726,251	94.46
52 高中及高職教育計畫	285,975,000	103.20	259,279,435	93.47	-26,695,565	-9.33	251,469,169	93.99
5M 建築及設備計畫	5,600,000	2.02	760,075	0.27	-4,839,925	-86.43	1,257,082	0.47
購建固定資產	5,600,000	2.02	760,075	0.27	-4,839,925	-86.43	1,257,082	0.47
本期賸餘(短絀)	-14,465,000		17,363,181		31,828,181	-220.04	14,829,387	
期初基金餘額	44,999,000		75,161,069		30,162,069	67.03	60,331,682	
解繳公庫								
期末基金餘額	30,534,000		92,524,250		61,990,250	203.02	75,161,069	

填表說明：

地方教育發展基金—屏東縣立東港高級中學
平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	379,231,870	100.00	331,740,716	100.00	47,491,154	14.32	負債	84,028,890	22.16	63,541,069	19.15	20,487,821	32.24
流動資產	173,091,484	45.64	135,442,738	40.83	37,648,746	27.80	流動負債	76,899,365	20.28	56,354,869	16.99	20,544,496	36.46
現金	173,091,484	45.64	135,442,738	40.83	37,648,746	27.80	應付款項	76,899,365	20.28	56,354,869	16.99	20,544,496	36.46
銀行存款	173,091,484	45.64	135,442,738	40.83	37,648,746	27.80	應付代收款	76,899,365	20.28	56,354,869	16.99	20,544,496	36.46
縣庫存款	92,524,250	24.40	75,161,069	22.66	17,363,181	23.10	代收款	75,930,877	20.02	55,333,135	16.68	20,597,742	37.22
保管款	80,567,234	21.24	60,281,669	18.17	20,285,565	33.65	代辦經費	968,488	0.26	1,021,734	0.31	-53,246	-5.21
固定資產	200,677,116	52.92	191,945,903	57.86	8,731,213	4.55	其他負債	7,129,525	1.88	7,186,200	2.17	-56,675	-0.79
土地	26,114,108	6.89	25,728,898	7.76	385,210	1.50	什項負債	7,129,525	1.88	7,186,200	2.17	-56,675	-0.79
土地	26,114,108	6.89	25,728,898	7.76	385,210	1.50	存入保證金	3,860,939	1.02	3,917,614	1.18	-56,675	-1.45
土地改良物	8,285,186	2.18	9,352,817	2.82	-1,067,631	-11.42	存入保證金	3,860,939	1.02	3,917,614	1.18	-56,675	-1.45
土地改良物	15,411,531	4.06	15,411,531	4.65	0	0.00	應付保管款	9,186	0.00	9,186	0.00	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,126,345	-1.88	-6,058,714	-1.83	-1,067,631	17.62	應付保管款	9,186	0.00	9,186	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	126,955,369	33.48	122,385,413	36.89	4,569,956	3.73	應付代管資產	3,259,400	0.86	3,259,400	0.98	0	0.00
房屋建築及設備	196,308,994	51.76	188,132,687	56.71	8,176,307	4.35	應付代管資產	3,259,400	0.86	3,259,400	0.98	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-69,353,625	-18.29	-65,747,274	-19.82	-3,606,351	5.49	淨資產	295,202,980	77.84	268,199,647	80.85	27,003,333	10.07
機械及設備	20,644,160	5.44	19,714,055	5.94	930,105	4.72	淨資產	295,202,980	77.84	268,199,647	80.85	27,003,333	10.07
機械及設備	58,461,598	15.42	54,639,749	16.47	3,821,849	6.99	淨資產	295,202,980	77.84	268,199,647	80.85	27,003,333	10.07
累計折舊-機械及設備	-37,817,438	-9.97	-34,925,694	-10.53	-2,891,744	8.28	累積餘額	295,202,980	77.84	268,199,647	80.85	27,003,333	10.07
交通及運輸設備	2,000,920	0.53	1,599,348	0.48	401,572	25.11							
交通及運輸設備	7,654,851	2.02	7,012,465	2.11	642,386	9.16							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,653,931	-1.49	-5,413,117	-1.63	-240,814	4.45							
雜項設備	16,357,373	4.31	13,165,372	3.97	3,192,001	24.25							
雜項設備	47,421,386	12.50	41,363,782	12.47	6,057,604	14.64							
累計折舊-雜項設備	-31,064,013	-8.19	-28,198,410	-8.50	-2,865,603	10.16							
購建中固定資產	320,000	0.08	0	0.00	320,000	0.00							
合計：	379,231,870	100.00	331,740,716	100.00	47,491,154	14.32	合計：	379,231,870	100.00	331,740,716	100.00	47,491,154	14.32

信託代理與保證資產 1,091,714

保證品 1,091,714

信託代理與保證負債 1,091,714

應付保證品 1,091,714

註：

地方教育發展基金—屏東縣立東港高級中學
平衡表
中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
購建中固定資產	320,000	0.08	0	0.00	320,000	0.00							
無形資產	2,001,614	0.53	1,092,675	0.33	908,939	83.18							
無形資產	2,001,614	0.53	1,092,675	0.33	908,939	83.18							
電腦軟體	2,001,614	0.53	1,092,675	0.33	908,939	83.18							
其他資產	3,461,656	0.91	3,259,400	0.98	202,256	6.21							
什項資產	3,461,656	0.91	3,259,400	0.98	202,256	6.21							
暫付及待結轉帳項	202,256	0.05	0	0.00	202,256	0.00							
代管資產	3,259,400	0.86	3,259,400	0.98	0	0.00							
土地	3,259,400	0.86	3,259,400	0.98	0	0.00							
合計：	379,231,870	100.00	331,740,716	100.00	47,491,154	14.32	合計：	379,231,870	100.00	331,740,716	100.00	47,491,154	14.32

信託代理與保證資產 1,091,714

保證品 1,091,714

信託代理與保證負債

應付保證品

1,091,714

1,091,714

註：

地方教育發展基金—屏東縣立東港高級中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	301,846,141	100.00	278,343,557	100.00	23,502,584	8.44
徵收及依法分配收入	16,267	0.01	18,510	0.01	-2,243	-12.12
違規罰款收入	16,267	0.01	18,510	0.01	-2,243	-12.12
勞務收入	83,100	0.03	97,460	0.04	-14,360	-14.73
服務收入	83,100	0.03	97,460	0.04	-14,360	-14.73
財產收益	24,738,828	8.20	11,007,969	3.95	13,730,859	124.74
財產孳息收入	114,620	0.04	26,816	0.01	87,804	327.43
廢舊物品售價收入	42,235	0.01	8,400	0.00	33,835	402.80
財產交易利益	14,586,307	4.83	4,840,833	1.74	9,745,474	201.32
其他財產收入	9,995,666	3.31	6,131,920	2.20	3,863,746	63.01
政府撥入收入	266,015,000	88.13	253,833,000	91.19	12,182,000	4.80
公庫撥款收入	266,015,000	88.13	253,833,000	91.19	12,182,000	4.80
教學收入	9,716,502	3.22	10,102,978	3.63	-386,476	-3.83
學雜費收入	9,716,502	3.22	10,102,978	3.63	-386,476	-3.83
其他收入	1,276,444	0.42	3,283,640	1.18	-2,007,196	-61.13
雜項收入	1,276,444	0.42	3,283,640	1.18	-2,007,196	-61.13
支出	274,842,808	91.05	266,986,020	95.92	7,856,788	2.94
人事支出	246,475,717	81.66	239,351,391	85.99	7,124,326	2.98
人事支出	246,475,717	81.66	239,351,391	85.99	7,124,326	2.98
業務支出	12,519,164	4.15	10,631,827	3.82	1,887,337	17.75
業務支出	12,519,164	4.15	10,631,827	3.82	1,887,337	17.75
獎補助支出	36,400	0.01	29,800	0.01	6,600	22.15
其他獎補捐助	36,400	0.01	29,800	0.01	6,600	22.15
財產損失	42,657	0.01	1,393,899	0.50	-1,351,242	-96.94
財產交易損失	42,657	0.01	1,393,899	0.50	-1,351,242	-96.94
折舊、折耗及攤銷	15,520,716	5.14	14,122,952	5.07	1,397,764	9.90
固定資產折舊	14,894,965	4.93	13,778,963	4.95	1,116,002	8.10
無形資產攤銷	625,751	0.21	343,989	0.12	281,762	81.91
其他支出	248,154	0.08	1,456,151	0.52	-1,207,997	-82.96
其他支出	248,154	0.08	1,456,151	0.52	-1,207,997	-82.96
本期賸餘（短絀）	27,003,333	8.95	11,357,537	4.08	15,645,796	137.76
期初淨資產	268,199,647	88.85	256,842,110	92.28	11,357,537	4.42
解繳公庫						
期末淨資產	295,202,980	97.80	268,199,647	96.36	27,003,333	10.07

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立東港高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	277,402,691	24,443,450	301,846,141	收入
徵收及依法分配收入	16,267		16,267	徵收及依法分配收入
勞務收入	83,100		83,100	勞務收入
財產收入	295,378	24,443,450	24,738,828	財產收益
政府撥入收入	266,015,000		266,015,000	政府撥入收入
教學收入	9,716,502		9,716,502	教學收入
其他收入	1,276,444		1,276,444	其他收入
基金用途	260,039,510	14,803,298	274,842,808	支出
用人費用	246,475,717		246,475,717	人事支出
服務費用	8,441,608	4,077,556	12,519,164	業務支出
材料及用品費	1,463,828	-1,463,828		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,596,318	-2,596,318		
捐助、補助與獎助	36,400		36,400	獎補助支出
		42,657	42,657	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	760,075	-760,075		
		15,520,716	15,520,716	折舊、折耗及攤銷
其他	248,154		248,154	其他支出
本期賸餘(短絀)	17,363,181	9,640,152	27,003,333	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	75,161,069	193,038,578	268,199,647	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	92,524,250	202,678,730	295,202,980	期末淨資產

註：