

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立東港高級中學

304-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度<br>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      | 273,758,000        | 100,801,053 | 100,783,000 | 18,053      | 0.02    | 100,801,053           | 100,783,000 | 18,053      | 0.02    |
| 勞務收入      | 81,000             |             |             |             |         |                       |             |             |         |
| 服務收入      | 81,000             |             |             |             |         |                       |             |             |         |
| 財產收入      |                    | 10,524      |             | 10,524      |         | 10,524                |             | 10,524      |         |
| 利息收入      |                    | 7           |             | 7           |         | 7                     |             | 7           |         |
| 其他財產收入    |                    | 10,517      |             | 10,517      |         | 10,517                |             | 10,517      |         |
| 政府撥入收入    | 263,255,000        | 100,783,000 | 100,783,000 |             |         | 100,783,000           | 100,783,000 |             |         |
| 公庫撥款收入    | 263,255,000        | 100,783,000 | 100,783,000 |             |         | 100,783,000           | 100,783,000 |             |         |
| 教學收入      | 10,422,000         |             |             |             |         |                       |             |             |         |
| 學雜費收入     | 10,422,000         |             |             |             |         |                       |             |             |         |
| 其他收入      |                    | 7,529       |             | 7,529       |         | 7,529                 |             | 7,529       |         |
| 雜項收入      |                    | 7,529       |             | 7,529       |         | 7,529                 |             | 7,529       |         |
| 基金用途      | 305,305,000        | 53,502,708  | 127,330,000 | -73,827,292 | -57.98  | 53,502,708            | 127,330,000 | -73,827,292 | -57.98  |
| 高中及高職教育計畫 | 297,718,000        | 53,478,708  | 127,043,000 | -73,564,292 | -57.91  | 53,478,708            | 127,043,000 | -73,564,292 | -57.91  |
| 其他        | 297,718,000        | 53,478,708  | 127,043,000 | -73,564,292 | -57.91  | 53,478,708            | 127,043,000 | -73,564,292 | -57.91  |
| 建築及設備計畫   | 7,587,000          | 24,000      | 287,000     | -263,000    | -91.64  | 24,000                | 287,000     | -263,000    | -91.64  |
| 購建固定資產    | 7,587,000          | 24,000      | 287,000     | -263,000    | -91.64  | 24,000                | 287,000     | -263,000    | -91.64  |
| 本期賸餘(短絀)  | -31,547,000        | 47,298,345  | -26,547,000 | 73,845,345  | -278.17 | 47,298,345            | -26,547,000 | 73,845,345  | -278.17 |
| 期初基金餘額    | 60,696,000         |             |             |             |         | 92,524,250            | 60,696,000  | 31,828,250  | 52.44   |
| 解繳公庫      |                    |             |             |             |         |                       |             |             |         |
| 期末基金餘額    | 29,149,000         |             |             |             |         | 139,822,595           | 34,149,000  | 105,673,595 | 309.45  |

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立東港高級中學

## 平衡表

中華民國112年1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        | 415,501,106 | 100.00 | 負債     | 2        | 73,953,488  | 17.80 |
| 流動資產       | 11       | 210,406,683 | 50.64  | 流動負債   | 21       | 66,869,299  | 16.09 |
| 現金         | 1101     | 210,406,683 | 50.64  | 應付款項   | 2102     | 66,869,299  | 16.09 |
| 銀行存款       | 110102   | 210,286,683 | 50.61  | 應付代收款  | 210203   | 66,869,299  | 16.09 |
| 縣庫存款       | 110102-1 | 139,702,595 | 33.62  | 代收款    | 210203-1 | 66,744,214  | 16.06 |
| 保管款        | 110102-2 | 70,584,088  | 16.99  | 代辦經費   | 210203-2 | 125,085     | 0.03  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 120,000     | 0.03   | 其他負債   | 28       | 7,084,189   | 1.70  |
| 固定資產       | 14       | 199,534,590 | 48.02  | 什項負債   | 2801     | 7,084,189   | 1.70  |
| 土地         | 1401     | 26,114,108  | 6.28   | 存入保證金  | 280104   | 3,815,603   | 0.92  |
| 土地         | 140101   | 26,114,108  | 6.28   | 應付保管款  | 280105   | 9,186       | 0.00  |
| 土地改良物      | 1402     | 8,196,218   | 1.97   | 應付代管資產 | 280107   | 3,259,400   | 0.78  |
| 土地改良物      | 140201   | 15,411,531  | 3.71   | 淨資產    | 3        | 341,547,618 | 82.20 |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -7,215,313  | -1.74  | 淨資產    | 31       | 341,547,618 | 82.20 |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 126,639,752 | 30.48  | 淨資產    | 3101     | 341,547,618 | 82.20 |
| 房屋建築及設備    | 140401   | 196,308,994 | 47.25  | 累積餘額   | 310101   | 295,202,980 | 71.05 |
|            |          |             |        | 本期賸餘   | 310102   | 46,344,638  | 11.15 |

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣立東港高級中學

## 平衡表

中華民國112年1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 |             |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -69,669,242 | -16.77 | 合計：    |    | 415,501,106 |   |
| 機械及設備        | 1405   | 20,274,487  | 4.88   |        |    |             |   |
| 機械及設備        | 140501 | 58,614,598  | 14.11  |        |    |             |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -38,340,111 | -9.23  |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,947,759   | 0.47   |        |    |             |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 7,654,851   | 1.84   |        |    |             |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -5,707,092  | -1.37  |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 1407   | 16,042,266  | 3.86   |        |    |             |   |
| 雜項設備         | 140701 | 47,445,386  | 11.42  |        |    |             |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -31,403,120 | -7.56  |        |    |             |   |
| 購建中固定資產      | 1411   | 320,000     | 0.08   |        |    |             |   |
| 購建中固定資產      | 141101 | 320,000     | 0.08   |        |    |             |   |
| 無形資產         | 16     | 2,190,433   | 0.53   |        |    |             |   |
| 無形資產         | 1601   | 2,190,433   | 0.53   |        |    |             |   |

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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 — 屏東縣立東港高級中學

## 平衡表

中華民國112年1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 |    |   |
| 電腦軟體     | 160102   | 2,190,433   | 0.53 |        |    |    |   |
| 其他資產     | 18       | 3,369,400   | 0.81 |        |    |    |   |
| 什項資產     | 1801     | 3,369,400   | 0.81 |        |    |    |   |
| 暫付及待結轉帳項 | 180105   | 110,000     | 0.03 |        |    |    |   |
| 代管資產     | 180106   | 3,259,400   | 0.78 |        |    |    |   |
| 土地       | 180106-1 | 3,259,400   | 0.78 |        |    |    |   |
| 合計：      |          | 415,501,106 |      |        |    |    |   |

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—屏東縣立東港高級中學

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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                        | 100,801,053 | 391,553     | 101,192,606 | 收入       |
| 財產收入                        | 10,524      | 391,553     | 402,077     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 100,783,000 |             | 100,783,000 | 政府撥入收入   |
| 其他收入                        | 7,529       |             | 7,529       | 其他收入     |
| 基金用途                        | 53,502,708  | 1,345,260   | 54,847,968  | 支出       |
| 用人費用                        | 53,205,762  |             | 53,205,762  | 人事支出     |
| 服務費用                        | 134,427     | 138,519     | 272,946     | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 76,455      | -76,455     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 62,064      | -62,064     |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非<br>理財目的之長期投資  | 24,000      | -24,000     |             |          |
|                             |             | 1,369,260   | 1,369,260   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                    | 47,298,345  | -953,707    | 46,344,638  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 92,524,250  | 202,678,730 | 295,202,980 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |             |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 139,822,595 | 201,725,023 | 341,547,618 | 期末淨資產    |

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立東港高級中學

## 收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額          |             |
|----------|-------------|-------------|
|          | 本月數         | 累計數         |
| 收入       | 101,192,606 | 101,192,606 |
| 財產收益     | 402,077     | 402,077     |
| 財產孳息收入   | 7           | 7           |
| 其他財產收入   | 402,070     | 402,070     |
| 政府撥入收入   | 100,783,000 | 100,783,000 |
| 公庫撥款收入   | 100,783,000 | 100,783,000 |
| 其他收入     | 7,529       | 7,529       |
| 雜項收入     | 7,529       | 7,529       |
| 支出       | 54,847,968  | 54,847,968  |
| 人事支出     | 53,205,762  | 53,205,762  |
| 人事支出     | 53,205,762  | 53,205,762  |
| 業務支出     | 272,946     | 272,946     |
| 業務支出     | 272,946     | 272,946     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,369,260   | 1,369,260   |
| 固定資產折舊   | 1,319,526   | 1,319,526   |
| 無形資產攤銷   | 49,734      | 49,734      |
| 本期賸餘（短絀） | 46,344,638  | 46,344,638  |
| 期初淨資產    |             | 295,202,980 |
| 解繳公庫     |             |             |
| 期末淨資產    |             | 341,547,618 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。