

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 2 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	273,758,000	19,339,508	21,589,000	-2,249,492	-10.42	120,140,561	122,372,000	-2,231,439	-1.82
勞務收入	81,000								
服務收入	81,000								
財產收入		10,508		10,508		21,032		21,032	
利息收入						7		7	
其他財產收入		10,508		10,508		21,025		21,025	
政府撥入收入	263,255,000	18,429,000	18,429,000			119,212,000	119,212,000		
公庫撥款收入	263,255,000	18,429,000	18,429,000			119,212,000	119,212,000		
教學收入	10,422,000		3,160,000	-3,160,000	-100.00		3,160,000	-3,160,000	-100.00
學雜費收入	10,422,000		3,160,000	-3,160,000	-100.00		3,160,000	-3,160,000	-100.00
其他收入		900,000		900,000		907,529		907,529	
雜項收入		900,000		900,000		907,529		907,529	
基金用途	305,305,000	18,630,868	21,589,000	-2,958,132	-13.70	72,133,576	148,919,000	-76,785,424	-51.56
高中及高職教育計畫	297,718,000	18,550,868	19,489,000	-938,132	-4.81	72,029,576	146,532,000	-74,502,424	-50.84
其他	297,718,000	18,550,868	19,489,000	-938,132	-4.81	72,029,576	146,532,000	-74,502,424	-50.84
建築及設備計畫	7,587,000	80,000	2,100,000	-2,020,000	-96.19	104,000	2,387,000	-2,283,000	-95.64
購建固定資產	7,587,000	80,000	2,100,000	-2,020,000	-96.19	104,000	2,387,000	-2,283,000	-95.64
本期賸餘(短絀)	-31,547,000	708,640		708,640		48,006,985	-26,547,000	74,553,985	-280.84
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					140,531,235	34,149,000	106,382,235	311.52

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2月28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	412,832,391	100.00	負債	2	71,849,651	17.40
流動資產	11	208,990,482	50.62	流動負債	21	64,765,462	15.69
現金	1101	208,990,482	50.62	應付款項	2102	64,765,462	15.69
銀行存款	110102	208,870,482	50.59	應付代收款	210203	64,765,462	15.69
縣庫存款	110102-1	140,411,235	34.01	代收款	210203-1	64,590,377	15.65
保管款	110102-2	68,459,247	16.58	代辦經費	210203-2	175,085	0.04
零用及週轉金	110103	120,000	0.03	其他負債	28	7,084,189	1.72
固定資產	14	198,313,985	48.04	什項負債	2801	7,084,189	1.72
土地	1401	26,114,108	6.33	存入保證金	280104	3,815,603	0.92
土地	140101	26,114,108	6.33	應付保管款	280105	9,186	0.00
土地改良物	1402	8,107,249	1.96	應付代管資產	280107	3,259,400	0.79
土地改良物	140201	15,411,531	3.73	淨資產	3	340,982,740	82.60
累計折舊-土地改良物	140202	-7,304,282	-1.77	淨資產	31	340,982,740	82.60
房屋建築及設備	1404	126,324,139	30.60	淨資產	3101	340,982,740	82.60
房屋建築及設備	140401	196,308,994	47.55	累積餘額	310101	295,202,980	71.51
				本期賸餘	310102	45,779,760	11.09

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2月28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	-69,984,855	-16.95	合計：		412,832,391	
機械及設備	1405	19,761,957	4.79				
機械及設備	140501	58,614,598	14.20				
累計折舊-機械及設備	140502	-38,852,641	-9.41				
交通及運輸設備	1406	1,979,338	0.48				
交通及運輸設備	140601	7,734,851	1.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,755,513	-1.39				
雜項設備	1407	15,707,194	3.80				
雜項設備	140701	47,445,386	11.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-31,738,192	-7.69				
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	2,137,520	0.52				
無形資產	1601	2,137,520	0.52				

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2月28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	2,137,520	0.52				
其他資產	18	3,390,404	0.82				
什項資產	1801	3,390,404	0.82				
暫付及待結轉帳項	180105	131,004	0.03				
代管資產	180106	3,259,400	0.79				
土地	180106-1	3,259,400	0.79				
合計：		412,832,391					

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 2 月 28 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	120,140,561	391,553	120,532,114	收入
財產收入	21,032	391,553	412,585	財產收益
政府撥入收入	119,212,000		119,212,000	政府撥入收入
其他收入	907,529		907,529	其他收入
基金用途	72,133,576	2,618,778	74,752,354	支出
用人費用	71,239,786		71,239,786	人事支出
服務費用	591,853	197,937	789,790	業務支出
材料及用品費	129,873	-129,873		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	68,064	-68,064		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	104,000	-104,000		
		2,722,778	2,722,778	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	48,006,985	-2,227,225	45,779,760	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	140,531,235	200,451,505	340,982,740	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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,339,508	120,532,114
財產收益	10,508	412,585
財產孳息收入		7
其他財產收入	10,508	412,578
政府撥入收入	18,429,000	119,212,000
公庫撥款收入	18,429,000	119,212,000
其他收入	900,000	907,529
雜項收入	900,000	907,529
支出	19,904,386	74,752,354
人事支出	18,034,024	71,239,786
人事支出	18,034,024	71,239,786
業務支出	516,844	789,790
業務支出	516,844	789,790
折舊、折耗及攤銷	1,353,518	2,722,778
固定資產折舊	1,300,605	2,620,131
無形資產攤銷	52,913	102,647
本期賸餘（短絀）	-564,878	45,779,760
期初淨資產		295,202,980
解繳公庫		
期末淨資產		340,982,740

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。