

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 3 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	18,089,305	19,133,000	-1,043,695	-5.45	138,229,866	141,505,000	-3,275,134	-2.31
勞務收入	81,000								
服務收入	81,000								
財產收入		5,305		5,305		26,337		26,337	
利息收入						7		7	
其他財產收入		5,305		5,305		26,330		26,330	
政府撥入收入	263,255,000	18,084,000	18,084,000			137,296,000	137,296,000		
公庫撥款收入	263,255,000	18,084,000	18,084,000			137,296,000	137,296,000		
教學收入	10,422,000		1,049,000	-1,049,000	-100.00		4,209,000	-4,209,000	-100.00
學雜費收入	10,422,000		1,049,000	-1,049,000	-100.00		4,209,000	-4,209,000	-100.00
其他收入						907,529		907,529	
雜項收入						907,529		907,529	
基金用途	305,305,000	19,001,289	19,133,000	-131,711	-0.69	91,134,865	168,052,000	-76,917,135	-45.77
高中及高職教育計畫	297,718,000	19,001,289	19,133,000	-131,711	-0.69	91,030,865	165,665,000	-74,634,135	-45.05
其他	297,718,000	19,001,289	19,133,000	-131,711	-0.69	91,030,865	165,665,000	-74,634,135	-45.05
建築及設備計畫	7,587,000					104,000	2,387,000	-2,283,000	-95.64
購建固定資產	7,587,000					104,000	2,387,000	-2,283,000	-95.64
本期賸餘(短絀)	-31,547,000	-911,984		-911,984		47,095,001	-26,547,000	73,642,001	-277.40
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					139,619,251	34,149,000	105,470,251	308.85

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3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	425,647,440	100.00	負債	2	86,398,022	20.30
流動資產	11	222,587,735	52.29	流動負債	21	79,251,320	18.62
現金	1101	222,587,735	52.29	應付款項	2102	79,251,320	18.62
銀行存款	110102	222,467,735	52.27	應付代收款	210203	79,251,320	18.62
縣庫存款	110102-1	139,499,251	32.77	代收款	210203-1	78,564,405	18.46
保管款	110102-2	82,968,484	19.49	代辦經費	210203-2	686,915	0.16
零用及週轉金	110103	120,000	0.03	其他負債	28	7,146,702	1.68
固定資產	14	197,545,488	46.41	什項負債	2801	7,146,702	1.68
土地	1401	26,114,108	6.14	存入保證金	280104	3,878,116	0.91
土地	140101	26,114,108	6.14	應付保管款	280105	9,186	0.00
土地改良物	1402	8,018,281	1.88	應付代管資產	280107	3,259,400	0.77
土地改良物	140201	15,411,531	3.62	淨資產	3	339,249,418	79.70
累計折舊-土地改良物	140202	-7,393,250	-1.74	淨資產	31	339,249,418	79.70
房屋建築及設備	1404	126,008,209	29.60	淨資產	3101	339,249,418	79.70
房屋建築及設備	140401	196,308,994	46.12	累積餘額	310101	295,202,980	69.35
				本期賸餘	310102	44,046,438	10.35

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3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	-70,300,785	-16.52	合計：		425,647,440	
機械及設備	1405	19,269,802	4.53				
機械及設備	140501	58,614,598	13.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,344,796	-9.24				
交通及運輸設備	1406	1,932,000	0.45				
交通及運輸設備	140601	7,734,851	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,802,851	-1.36				
雜項設備	1407	15,883,088	3.73				
雜項設備	140701	47,945,386	11.26				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,062,298	-7.53				
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	2,084,679	0.49				
無形資產	1601	2,084,679	0.49				

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3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	2,084,679	0.49				
其他資產	18	3,429,538	0.81				
什項資產	1801	3,429,538	0.81				
暫付及待結轉帳項	180105	170,138	0.04				
代管資產	180106	3,259,400	0.77				
土地	180106-1	3,259,400	0.77				
合計：		425,647,440					

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 3 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	138,229,866	891,553	139,121,419	收入
財產收入	26,337	891,553	917,890	財產收益
政府撥入收入	137,296,000		137,296,000	政府撥入收入
其他收入	907,529		907,529	其他收入
基金用途	91,134,865	3,940,116	95,074,981	支出
用人費用	89,085,227		89,085,227	人事支出
服務費用	1,123,328	767,910	1,891,238	業務支出
材料及用品費	282,457	-282,457		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	485,453	-485,453		
捐助、補助與獎助	2,400		2,400	獎補助支出
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		
		4,044,116	4,044,116	折舊、折耗及攤銷
其他	52,000		52,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	47,095,001	-3,048,563	44,046,438	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	139,619,251	199,630,167	339,249,418	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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	18,589,305	139,121,419
財產收益	505,305	917,890
財產孳息收入		7
其他財產收入	505,305	917,883
政府撥入收入	18,084,000	137,296,000
公庫撥款收入	18,084,000	137,296,000
其他收入		907,529
雜項收入		907,529
支出	20,322,627	95,074,981
人事支出	17,845,441	89,085,227
人事支出	17,845,441	89,085,227
業務支出	1,101,448	1,891,238
業務支出	1,101,448	1,891,238
獎補助支出	2,400	2,400
其他獎補助	2,400	2,400
折舊、折耗及攤銷	1,321,338	4,044,116
固定資產折舊	1,268,497	3,888,628
無形資產攤銷	52,841	155,488
其他支出	52,000	52,000
其他支出	52,000	52,000
本期賸餘（短絀）	-1,733,322	44,046,438
期初淨資產		295,202,980
解繳公庫		
期末淨資產		339,249,418

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。