

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 4 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	18,112,495	19,121,000	-1,008,505	-5.27	156,342,361	160,626,000	-4,283,639	-2.67
勞務收入	81,000	31,500	33,000	-1,500	-4.55	31,500	33,000	-1,500	-4.55
服務收入	81,000	31,500	33,000	-1,500	-4.55	31,500	33,000	-1,500	-4.55
財產收入		8,995		8,995		35,332		35,332	
利息收入						7		7	
其他財產收入		8,995		8,995		35,325		35,325	
政府撥入收入	263,255,000	18,072,000	18,072,000			155,368,000	155,368,000		
公庫撥款收入	263,255,000	18,072,000	18,072,000			155,368,000	155,368,000		
教學收入	10,422,000		1,016,000	-1,016,000	-100.00		5,225,000	-5,225,000	-100.00
學雜費收入	10,422,000		1,016,000	-1,016,000	-100.00		5,225,000	-5,225,000	-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	19,011,151	19,121,000	-109,849	-0.57	110,146,016	187,173,000	-77,026,984	-41.15
高中及高職教育計畫	297,718,000	19,011,151	19,121,000	-109,849	-0.57	110,042,016	184,786,000	-74,743,984	-40.45
其他	297,718,000	19,011,151	19,121,000	-109,849	-0.57	110,042,016	184,786,000	-74,743,984	-40.45
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	-898,656		-898,656		46,196,345	-26,547,000	72,743,345	-274.02
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					138,720,595	34,149,000	104,571,595	306.22

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4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	419,616,032	100.00	負債	2	78,769,204	18.77
流動資產	11	213,729,004	50.93	流動負債	21	71,651,552	17.08
現金	1101	213,599,004	50.90	應付款項	2102	71,651,552	17.08
銀行存款	110102	213,479,004	50.87	應付代收款	210203	71,651,552	17.08
縣庫存款	110102-1	138,470,595	33.00	代收款	210203-1	70,964,637	16.91
保管款	110102-2	75,008,409	17.88	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	7,117,652	1.70
預付款項	1108	130,000	0.03	什項負債	2801	7,117,652	1.70
預付費用	110804	130,000	0.03	存入保證金	280104	3,849,066	0.92
固定資產	14	200,094,467	47.69	應付保管款	280105	9,186	0.00
土地	1401	26,114,108	6.22	應付代管資產	280107	3,259,400	0.78
土地	140101	26,114,108	6.22	淨資產	3	340,846,828	81.23
土地改良物	1402	11,622,164	2.77	淨資產	31	340,846,828	81.23
土地改良物	140201	19,120,454	4.56	淨資產	3101	340,846,828	81.23
累計折舊-土地改良物	140202	-7,498,290	-1.79	累積餘額	310101	295,202,980	70.35
房屋建築及設備	1404	125,692,596	29.95	本期騰餘	310102	45,643,848	10.88

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4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		
房屋建築及設備	140401	196,308,994	46.78	合計：		419,616,032	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-70,616,398	-16.83				
機械及設備	1405	18,884,432	4.50				
機械及設備	140501	58,718,598	13.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,834,166	-9.49				
交通及運輸設備	1406	1,884,816	0.45				
交通及運輸設備	140601	7,734,851	1.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,850,035	-1.39				
雜項設備	1407	15,576,351	3.71				
雜項設備	140701	47,968,386	11.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,392,035	-7.72				
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	2,031,766	0.48				
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4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		
無形資產	1601	2,031,766	0.48				
電腦軟體	160102	2,031,766	0.48				
其他資產	18	3,760,795	0.90				
什項資產	1801	3,760,795	0.90				
暫付及待結轉帳項	180105	501,395	0.12				
代管資產	180106	3,259,400	0.78				
土地	180106-1	3,259,400	0.78				
合計：		419,616,032					

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 4 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	156,342,361	4,727,476	161,069,837	收入
勞務收入	31,500		31,500	勞務收入
財產收入	35,332	4,727,476	4,762,808	財產收益
政府撥入收入	155,368,000		155,368,000	政府撥入收入
其他收入	907,529		907,529	其他收入
基金用途	110,146,016	5,279,973	115,425,989	支出
用人費用	107,243,307		107,243,307	人事支出
服務費用	1,686,587	1,057,722	2,744,309	業務支出
材料及用品費	437,458	-437,458		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	609,034	-609,034		
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		
		5,383,973	5,383,973	折舊、折耗及攤銷
其他	52,000		52,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	46,196,345	-552,497	45,643,848	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	138,720,595	202,126,233	340,846,828	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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,948,418	161,069,837
勞務收入	31,500	31,500
服務收入	31,500	31,500
財產收益	3,844,918	4,762,808
財產孳息收入		7
財產交易利益	38,000	38,000
其他財產收入	3,806,918	4,724,801
政府撥入收入	18,072,000	155,368,000
公庫撥款收入	18,072,000	155,368,000
其他收入		907,529
雜項收入		907,529
支出	20,351,008	115,425,989
人事支出	18,158,080	107,243,307
人事支出	18,158,080	107,243,307
業務支出	853,071	2,744,309
業務支出	853,071	2,744,309
獎補助支出		2,400
其他獎補助		2,400
折舊、折耗及攤銷	1,339,857	5,383,973
固定資產折舊	1,286,944	5,175,572
無形資產攤銷	52,913	208,401
其他支出		52,000
其他支出		52,000

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,597,410	45,643,848
期初淨資產		295,202,980
解繳公庫		
期末淨資產		340,846,828

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。