

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 10 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	8,757,358	8,749,000	8,358	0.10	259,785,744	265,010,000	-5,224,256	-1.97
勞務收入	81,000					83,400	81,000	2,400	2.96
服務收入	81,000					83,400	81,000	2,400	2.96
財產收入		8,221		8,221		303,628		303,628	
財產處分收入						16,230		16,230	
利息收入						184,294		184,294	
其他財產收入		8,221		8,221		103,104		103,104	
政府撥入收入	263,255,000	8,749,000	8,749,000			254,507,000	254,507,000		
公庫撥款收入	263,255,000	8,749,000	8,749,000			254,507,000	254,507,000		
教學收入	10,422,000					3,252,772	10,422,000	-7,169,228	-68.79
學雜費收入	10,422,000					3,252,772	10,422,000	-7,169,228	-68.79
其他收入		137		137		1,638,944		1,638,944	
雜項收入		137		137		1,638,944		1,638,944	
基金用途	305,305,000	20,464,775	8,749,000	11,715,775	133.91	236,042,650	296,557,000	-60,514,350	-20.41
高中及高職教育計畫	297,718,000	20,389,917	8,749,000	11,640,917	133.05	235,554,038	288,970,000	-53,415,962	-18.48
其他	297,718,000	20,389,917	8,749,000	11,640,917	133.05	235,554,038	288,970,000	-53,415,962	-18.48
建築及設備計畫	7,587,000	74,858		74,858		488,612	7,587,000	-7,098,388	-93.56
購建固定資產	7,587,000	74,858		74,858		488,612	7,587,000	-7,098,388	-93.56
本期賸餘(短絀)	-31,547,000	-11,707,417		-11,707,417		23,743,094	-31,547,000	55,290,094	-175.26
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					116,267,344	29,149,000	87,118,344	298.87

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10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	393,408,323	100.00	負債	2	77,674,906	19.74
流動資產	11	190,338,383	48.38	流動負債	21	71,078,187	18.07
現金	1101	190,338,383	48.38	應付款項	2102	71,078,187	18.07
銀行存款	110102	190,218,383	48.35	應付代收款	210203	71,078,187	18.07
縣庫存款	110102-1	116,147,344	29.52	代收款	210203-1	70,517,143	17.92
保管款	110102-2	74,071,039	18.83	代辦經費	210203-2	561,044	0.14
零用及週轉金	110103	120,000	0.03	其他負債	28	6,596,719	1.68
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	6,596,719	1.68
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	3,328,133	0.85
固定資產	14	197,505,647	50.20	應付保管款	280105	9,186	0.00
土地	1401	26,114,108	6.64	應付代管資產	280107	3,259,400	0.83
土地	140101	26,114,108	6.64	淨資產	3	315,733,417	80.26
土地改良物	1402	10,992,983	2.79	淨資產	31	315,733,417	80.26
土地改良物	140201	19,120,454	4.86	淨資產	3101	315,733,417	80.26
累計折舊-土地改良物	140202	-8,127,471	-2.07	累積餘額	310101	295,202,980	75.04
房屋建築及設備	1404	124,894,050	31.75	本期騰餘	310102	20,530,437	5.22

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10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		
房屋建築及設備	140401	197,417,494	50.18	合計：		393,408,323	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,523,444	-18.43				
機械及設備	1405	18,359,635	4.67				
機械及設備	140501	60,974,316	15.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-42,614,681	-10.83				
交通及運輸設備	1406	1,907,415	0.48				
交通及運輸設備	140601	8,048,051	2.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,140,636	-1.56				
雜項設備	1407	14,917,456	3.79				
雜項設備	140701	49,231,052	12.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-34,313,596	-8.72				
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	1,960,426	0.50				
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10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		
無形資產	1601	1,960,426	0.50				
電腦軟體	160102	1,960,426	0.50				
其他資產	18	3,603,867	0.92				
什項資產	1801	3,603,867	0.92				
暫付及待結轉帳項	180105	344,467	0.09				
代管資產	180106	3,259,400	0.83				
土地	180106-1	3,259,400	0.83				
合計：		393,408,323					

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 10 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	259,785,744	9,578,948	269,364,692	收入
勞務收入	83,400		83,400	勞務收入
財產收入	303,628	9,578,948	9,882,576	財產收益
政府撥入收入	254,507,000		254,507,000	政府撥入收入
教學收入	3,252,772		3,252,772	教學收入
其他收入	1,638,944		1,638,944	其他收入
基金用途	236,042,650	12,791,605	248,834,255	支出
用人費用	226,230,675		226,230,675	人事支出
服務費用	6,664,145	2,382,006	9,046,151	業務支出
材料及用品費	1,309,800	-1,309,800		
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	1,054,796	-1,054,796		
捐助、補助與獎助	21,200		21,200	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	488,612	-488,612		
		13,280,217	13,280,217	折舊、折耗及攤銷
其他	256,012		256,012	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,743,094	-3,212,657	20,530,437	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	116,267,344	199,466,073	315,733,417	期末淨資產

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,671,562	269,364,692
勞務收入		83,400
服務收入		83,400
財產收益	922,425	9,882,576
財產孳息收入		184,294
廢舊物品售價收入		16,230
財產交易利益	178,104	258,220
其他財產收入	744,321	9,423,832
政府撥入收入	8,749,000	254,507,000
公庫撥款收入	8,749,000	254,507,000
教學收入		3,252,772
學雜費收入		3,252,772
其他收入	137	1,638,944
雜項收入	137	1,638,944
支出	21,719,070	248,834,255
人事支出	18,870,884	226,230,675
人事支出	18,870,884	226,230,675
業務支出	1,503,253	9,046,151
業務支出	1,503,253	9,046,151
獎補助支出	1,200	21,200
其他獎補助	1,200	21,200
折舊、折耗及攤銷	1,329,153	13,280,217
固定資產折舊	1,261,886	12,704,476
無形資產攤銷	67,267	575,741
其他支出	14,580	256,012
其他支出	14,580	256,012

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-12,047,508	20,530,437
期初淨資產		295,202,980
解繳公庫		
期末淨資產		315,733,417

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。