

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 12 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	6,366,150		6,366,150		275,140,483	273,758,000	1,382,483	0.51
徵收及依法分配收入		1,800		1,800		10,120		10,120	
違規罰款收入		1,800		1,800		10,120		10,120	
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		218,062		218,062		558,447		558,447	
財產處分收入						37,590		37,590	
利息收入		202,535		202,535		386,829		386,829	
其他財產收入		15,527		15,527		134,028		134,028	
政府撥入收入	263,255,000					263,255,000	263,255,000		
公庫撥款收入	263,255,000					263,255,000	263,255,000		
教學收入	10,422,000	6,099,778		6,099,778		9,548,062	10,422,000	-873,938	-8.39
學雜費收入	10,422,000	6,099,778		6,099,778		9,548,062	10,422,000	-873,938	-8.39
其他收入		46,510		46,510		1,685,454		1,685,454	
雜項收入		46,510		46,510		1,685,454		1,685,454	
基金用途	305,305,000	4,570,350		4,570,350		259,403,877	305,305,000	-45,901,123	-15.03
高中及高職教育計畫	297,718,000	2,968,003		2,968,003		256,983,518	297,718,000	-40,734,482	-13.68
其他	297,718,000	2,968,003		2,968,003		256,983,518	297,718,000	-40,734,482	-13.68
建築及設備計畫	7,587,000	1,602,347		1,602,347		2,420,359	7,587,000	-5,166,641	-68.10
購建固定資產	7,587,000	1,602,347		1,602,347		2,420,359	7,587,000	-5,166,641	-68.10
本期賸餘(短絀)	-31,547,000	1,795,800		1,795,800		15,736,606	-31,547,000	47,283,606	-149.88
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					108,260,856	29,149,000	79,111,856	271.41

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12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	384,224,900	100.00	負債	2	77,171,114	20.08
流動資產	11	180,631,665	47.01	流動負債	21	69,124,623	17.99
現金	1101	180,631,665	47.01	應付款項	2102	69,124,623	17.99
銀行存款	110102	180,631,665	47.01	應付代收款	210203	69,124,623	17.99
縣庫存款	110102-1	108,260,856	28.18	代收款	210203-1	67,609,408	17.60
保管款	110102-2	72,370,809	18.84	代辦經費	210203-2	1,515,215	0.39
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	8,046,491	2.09
預付款項	1108	0	0.00	什項負債	2801	8,046,491	2.09
預付費用	110804	0	0.00	存入保證金	280104	3,237,000	0.84
固定資產	14	196,790,545	51.22	應付保管款	280105	9,186	0.00
土地	1401	25,785,217	6.71	應付代管資產	280107	4,800,305	1.25
土地	140101	25,785,217	6.71	淨資產	3	307,053,786	79.92
土地改良物	1402	10,816,131	2.82	淨資產	31	307,053,786	79.92
土地改良物	140201	19,120,454	4.98	淨資產	3101	307,053,786	79.92
累計折舊-土地改良物	140202	-8,304,323	-2.16	累積餘額	310101	307,053,786	79.92
房屋建築及設備	1404	124,388,532	32.37	合計：		384,224,900	

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12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	197,551,894	51.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,163,362	-19.04				
機械及設備	1405	17,712,054	4.61				
機械及設備	140501	59,505,102	15.49				
累計折舊-機械及設備	140502	-41,793,048	-10.88				
交通及運輸設備	1406	1,851,359	0.48				
交通及運輸設備	140601	7,582,124	1.97				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,730,765	-1.49				
雜項設備	1407	14,427,071	3.75				
雜項設備	140701	48,038,980	12.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-33,611,909	-8.75				
購建中固定資產	1411	1,810,181	0.47				
購建中固定資產	141101	1,810,181	0.47				
無形資產	16	2,002,385	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12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	2,002,385	0.52				
電腦軟體	160102	2,002,385	0.52				
其他資產	18	4,800,305	1.25				
什項資產	1801	4,800,305	1.25				
暫付及待結轉帳項	180105	0	0.00				
代管資產	180106	4,800,305	1.25				
土地	180106-1	4,800,305	1.25				
合計：		384,224,900					

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 12 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	275,140,483	10,813,864	285,954,347	收入
徵收及依法分配收入	10,120		10,120	徵收及依法分配收入
勞務收入	83,400		83,400	勞務收入
財產收入	558,447	10,813,864	11,372,311	財產收益
政府撥入收入	263,255,000		263,255,000	政府撥入收入
教學收入	9,548,062		9,548,062	教學收入
其他收入	1,685,454		1,685,454	其他收入
基金用途	259,403,877	14,699,664	274,103,541	支出
用人費用	245,439,700		245,439,700	人事支出
服務費用	7,847,946	3,355,789	11,203,735	業務支出
材料及用品費	1,702,590	-1,702,590		
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	1,635,789	-1,635,789		
捐助、補助與獎助	31,400		31,400	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	2,420,359	-2,420,359		財產損失
其他	308,683	15,926,437	15,926,437	折舊、折耗及攤銷
其他	308,683	1,156,931	1,465,614	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,736,606	-3,885,800	11,850,806	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	108,260,856	198,792,930	307,053,786	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,541,066	285,954,347
徵收及依法分配收入	1,800	10,120
違規罰款收入	1,800	10,120
勞務收入		83,400
服務收入		83,400
財產收益	1,392,978	11,372,311
財產孳息收入	202,535	386,829
廢舊物品售價收入		37,590
財產交易利益	31,426	289,646
其他財產收入	1,159,017	10,658,246
政府撥入收入		263,255,000
公庫撥款收入		263,255,000
教學收入	6,099,778	9,548,062
學雜費收入	6,099,778	9,548,062
其他收入	46,510	1,685,454
雜項收入	46,510	1,685,454
支出	5,448,423	274,103,541
人事支出	1,559,796	245,439,700
人事支出	1,559,796	245,439,700
業務支出	1,369,716	11,203,735
業務支出	1,369,716	11,203,735
獎補助支出	10,200	31,400
其他獎補助	10,200	31,400
財產損失		36,655
財產交易損失		36,655
折舊、折耗及攤銷	1,323,489	15,926,437
固定資產折舊	1,256,222	15,216,229
無形資產攤銷	67,267	710,208
其他支出	1,185,222	1,465,614
其他支出	1,185,222	1,465,614

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	2,092,643	11,850,806
期初淨資產		295,202,980
解繳公庫		
期末淨資產		307,053,786

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。