

地方教育發展基金－屏東縣立東港高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	273,758,000	100.00	275,140,483	100.00	1,382,483	0.51	277,402,691	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,120	0.00	10,120	0.00	16,267	0.01
415 違規罰款收入			10,120	0.00	10,120		16,267	0.01
43 勞務收入	81,000	0.03	83,400	0.03	2,400	2.96	83,100	0.03
431 服務收入	81,000	0.03	83,400	0.03	2,400	2.96	83,100	0.03
45 財產收入			558,447	0.20	558,447	0.00	295,378	0.11
451 財產處分收入			37,590	0.01	37,590		42,235	0.02
452 租金收入							4,900	0.00
454 利息收入			386,829	0.14	386,829		109,720	0.04
45Y 其他財產收入			134,028	0.05	134,028		138,523	0.05
46 政府撥入收入	263,255,000	96.16	263,255,000	95.68		0.00	266,015,000	95.89
462 公庫撥款收入	263,255,000	96.16	263,255,000	95.68			266,015,000	95.89
4S 教學收入	10,422,000	3.81	9,548,062	3.47	-873,938	-8.39	9,716,502	3.50
4S1 學雜費收入	10,422,000	3.81	9,548,062	3.47	-873,938	-8.39	9,716,502	3.50
4Y 其他收入			1,685,454	0.61	1,685,454	0.00	1,276,444	0.46
4YY 雜項收入			1,685,454	0.61	1,685,454		1,276,444	0.46
5 基金用途	305,305,000	111.52	259,403,877	94.28	-45,901,123	-15.03	260,039,510	93.74
52 高中及高職教育計畫	297,718,000	108.75	256,983,518	93.40	-40,734,482	-13.68	259,279,435	93.47
5M 建築及設備計畫	7,587,000	2.77	2,420,359	0.88	-5,166,641	-68.10	760,075	0.27
購建固定資產	7,587,000	2.77	2,420,359	0.88	-5,166,641	-68.10	760,075	0.27
本期賸餘 (短絀)	-31,547,000		15,736,606		47,283,606	-149.88	17,363,181	
期初基金餘額	60,696,000		92,524,250		31,828,250	52.44	75,161,069	
解繳公庫								
期末基金餘額	29,149,000		108,260,856		79,111,856	271.41	92,524,250	

填表說明：

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

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	384,224,900	100.00	379,231,870	100.00	4,993,030	1.32	負債	77,171,114	20.08	84,028,890	22.16	-6,857,776	-8.16
流動資產	180,631,665	47.01	173,091,484	45.64	7,540,181	4.36	流動負債	69,124,623	17.99	76,899,365	20.28	-7,774,742	-10.11
現金	180,631,665	47.01	173,091,484	45.64	7,540,181	4.36	應付款項	69,124,623	17.99	76,899,365	20.28	-7,774,742	-10.11
銀行存款	180,631,665	47.01	173,091,484	45.64	7,540,181	4.36	應付代收款	69,124,623	17.99	76,899,365	20.28	-7,774,742	-10.11
縣庫存款	108,260,856	28.18	92,524,250	24.40	15,736,606	17.01	代收款	67,609,408	17.60	75,930,877	20.02	-8,321,469	-10.96
保管款	72,370,809	18.84	80,567,234	21.24	-8,196,425	-10.17	代辦經費	1,515,215	0.39	968,488	0.26	546,727	56.45
固定資產	196,790,545	51.22	200,677,116	52.92	-3,886,571	-1.94	其他負債	8,046,491	2.09	7,129,525	1.88	916,966	12.86
土地	25,785,217	6.71	26,114,108	6.89	-328,891	-1.26	什項負債	8,046,491	2.09	7,129,525	1.88	916,966	12.86
土地	25,785,217	6.71	26,114,108	6.89	-328,891	-1.26	存入保證金	3,237,000	0.84	3,860,939	1.02	-623,939	-16.16
土地改良物	10,816,131	2.82	8,285,186	2.18	2,530,945	30.55	存入保證金	3,237,000	0.84	3,860,939	1.02	-623,939	-16.16
土地改良物	19,120,454	4.98	15,411,531	4.06	3,708,923	24.07	應付保管款	9,186	0.00	9,186	0.00	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,304,323	-2.16	-7,126,345	-1.88	-1,177,978	16.53	應付保管款	9,186	0.00	9,186	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	124,388,532	32.37	126,955,369	33.48	-2,566,837	-2.02	應付代管資產	4,800,305	1.25	3,259,400	0.86	1,540,905	47.28
房屋建築及設備	197,551,894	51.42	196,308,994	51.76	1,242,900	0.63	應付代管資產	4,800,305	1.25	3,259,400	0.86	1,540,905	47.28
累計折舊-房屋建築及設備	-73,163,362	-19.04	-69,353,625	-18.29	-3,809,737	5.49	淨資產	307,053,786	79.92	295,202,980	77.84	11,850,806	4.01
機械及設備	17,712,054	4.61	20,644,160	5.44	-2,932,106	-14.20	淨資產	307,053,786	79.92	295,202,980	77.84	11,850,806	4.01
機械及設備	59,505,102	15.49	58,461,598	15.42	1,043,504	1.78	淨資產	307,053,786	79.92	295,202,980	77.84	11,850,806	4.01
累計折舊-機械及設備	-41,793,048	-10.88	-37,817,438	-9.97	-3,975,610	10.51	累積餘額	307,053,786	79.92	295,202,980	77.84	11,850,806	4.01
交通及運輸設備	1,851,359	0.48	2,000,920	0.53	-149,561	-7.47							
交通及運輸設備	7,582,124	1.97	7,654,851	2.02	-72,727	-0.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,730,765	-1.49	-5,653,931	-1.49	-76,834	1.36							
雜項設備	14,427,071	3.75	16,357,373	4.31	-1,930,302	-11.80							
雜項設備	48,038,980	12.50	47,421,386	12.50	617,594	1.30							
累計折舊-雜項設備	-33,611,909	-8.75	-31,064,013	-8.19	-2,547,896	8.20							
購建中固定資產	1,810,181	0.47	320,000	0.08	1,490,181	465.68							
合計：	384,224,900	100.00	379,231,870	100.00	4,993,030	1.32	合計：	384,224,900	100.00	379,231,870	100.00	4,993,030	1.32

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：

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

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
購建中固定資產	1,810,181	0.47	320,000	0.08	1,490,181	465.68							
無形資產	2,002,385	0.52	2,001,614	0.53	771	0.04							
無形資產	2,002,385	0.52	2,001,614	0.53	771	0.04							
電腦軟體	2,002,385	0.52	2,001,614	0.53	771	0.04							
其他資產	4,800,305	1.25	3,461,656	0.91	1,338,649	38.67							
什項資產	4,800,305	1.25	3,461,656	0.91	1,338,649	38.67							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	202,256	0.05	-202,256	-100.00							
代管資產	4,800,305	1.25	3,259,400	0.86	1,540,905	47.28							
土地	4,800,305	1.25	3,259,400	0.86	1,540,905	47.28							
合計：	384,224,900	100.00	379,231,870	100.00	4,993,030	1.32	合計：	384,224,900	100.00	379,231,870	100.00	4,993,030	1.32

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立東港高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	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
		36,655	36,655	財產損失
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		
		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

註：

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年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	285,954,347	100.00	301,846,141	100.00	-15,891,794	-5.26
徵收及依法分配收入	10,120	0.00	16,267	0.01	-6,147	-37.79
違規罰款收入	10,120	0.00	16,267	0.01	-6,147	-37.79
勞務收入	83,400	0.03	83,100	0.03	300	0.36
服務收入	83,400	0.03	83,100	0.03	300	0.36
財產收益	11,372,311	3.98	24,738,828	8.20	-13,366,517	-54.03
財產孳息收入	386,829	0.14	114,620	0.04	272,209	237.49
廢舊物品售價收入	37,590	0.01	42,235	0.01	-4,645	-11.00
財產交易利益	289,646	0.10	14,586,307	4.83	-14,296,661	-98.01
其他財產收入	10,658,246	3.73	9,995,666	3.31	662,580	6.63
政府撥入收入	263,255,000	92.06	266,015,000	88.13	-2,760,000	-1.04
公庫撥款收入	263,255,000	92.06	266,015,000	88.13	-2,760,000	-1.04
教學收入	9,548,062	3.34	9,716,502	3.22	-168,440	-1.73
學雜費收入	9,548,062	3.34	9,716,502	3.22	-168,440	-1.73
其他收入	1,685,454	0.59	1,276,444	0.42	409,010	32.04
雜項收入	1,685,454	0.59	1,276,444	0.42	409,010	32.04
支出	274,103,541	95.86	274,842,808	91.05	-739,267	-0.27
人事支出	245,439,700	85.83	246,475,717	81.66	-1,036,017	-0.42
人事支出	245,439,700	85.83	246,475,717	81.66	-1,036,017	-0.42
業務支出	11,203,735	3.92	12,519,164	4.15	-1,315,429	-10.51
業務支出	11,203,735	3.92	12,519,164	4.15	-1,315,429	-10.51
獎補助支出	31,400	0.01	36,400	0.01	-5,000	-13.74
其他獎補助	31,400	0.01	36,400	0.01	-5,000	-13.74
財產損失	36,655	0.01	42,657	0.01	-6,002	-14.07
財產交易損失	36,655	0.01	42,657	0.01	-6,002	-14.07
折舊、折耗及攤銷	15,926,437	5.57	15,520,716	5.14	405,721	2.61
固定資產折舊	15,216,229	5.32	14,894,965	4.93	321,264	2.16
無形資產攤銷	710,208	0.25	625,751	0.21	84,457	13.50
其他支出	1,465,614	0.51	248,154	0.08	1,217,460	490.61
其他支出	1,465,614	0.51	248,154	0.08	1,217,460	490.61
本期賸餘(短絀)	11,850,806	4.14	27,003,333	8.95	-15,152,527	-56.11
期初淨資產	295,202,980	103.23	268,199,647	88.85	27,003,333	10.07
解繳公庫						
期末淨資產	307,053,786	107.38	295,202,980	97.80	11,850,806	4.01

註：