

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立公正國民中學

353-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 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	56,297,000	24,076,600	24,074,000	2,600	0.01	24,076,600	24,074,000	2,600	0.01
勞務收入	36,000								
服務收入	36,000								
財產收入		2,600		2,600		2,600		2,600	
其他財產收入		2,600		2,600		2,600		2,600	
政府撥入收入	56,261,000	24,074,000	24,074,000			24,074,000	24,074,000		
公庫撥款收入	56,261,000	24,074,000	24,074,000			24,074,000	24,074,000		
基金用途	66,297,000	11,679,855	34,074,000	-22,394,145	-65.72	11,679,855	34,074,000	-22,394,145	-65.72
國民教育計畫	66,151,000	11,679,855	33,928,000	-22,248,145	-65.57	11,679,855	33,928,000	-22,248,145	-65.57
其他	66,151,000	11,679,855	33,928,000	-22,248,145	-65.57	11,679,855	33,928,000	-22,248,145	-65.57
建築及設備計畫	146,000		146,000	-146,000	-100.00		146,000	-146,000	-100.00
購建固定資產	146,000		146,000	-146,000	-100.00		146,000	-146,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	12,396,745	-10,000,000	22,396,745	-223.97	12,396,745	-10,000,000	22,396,745	-223.97
期初基金餘額	10,221,000					17,027,640	10,221,000	6,806,640	66.59
解繳公庫									
期末基金餘額	221,000					29,424,385	221,000	29,203,385	13,214.20

註：

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立公正國民中學

平衡表

中華民國112年1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	233,037,633	100.00	負債	2	25,909,970	11.12
流動資產	11	51,648,916	22.16	流動負債	21	21,935,900	9.41
現金	1101	51,496,368	22.10	應付款項	2102	21,935,900	9.41
銀行存款	110102	51,457,368	22.08	應付代收款	210203	21,935,900	9.41
縣庫存款	110102-1	29,232,837	12.54	代收款	210203-1	21,935,900	9.41
保管款	110102-2	22,224,531	9.54	其他負債	28	3,974,070	1.71
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	3,974,070	1.71
預付款項	1108	152,548	0.07	存入保證金	280104	1,050,870	0.45
預付費用	110804	152,548	0.07	應付代管資產	280107	2,923,200	1.25
固定資產	14	177,651,227	76.23	淨資產	3	207,127,663	88.88
土地	1401	44,450,976	19.07	淨資產	31	207,127,663	88.88
土地	140101	44,450,976	19.07	淨資產	3101	207,127,663	88.88
土地改良物	1402	63,130	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	83.74
土地改良物	140201	266,800	0.11	本期賸餘	310102	11,986,233	5.14
累計折舊-土地改良物	140202	-203,670	-0.09	合計：		233,037,633	
房屋建築及設備	1404	124,017,808	53.22				

信託代理與保證資產

46,868

信託代理與保證負債

46,868

保證品

46,868

應付保證品

46,868

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 — 屏東縣立公正國民中學

平衡表

中華民國112年1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	157,795,549	67.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,777,741	-14.49				
機械及設備	1405	3,327,072	1.43				
機械及設備	140501	10,150,301	4.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,823,229	-2.93				
交通及運輸設備	1406	18,556	0.01				
交通及運輸設備	140601	798,407	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-779,851	-0.33				
雜項設備	1407	5,773,685	2.48				
雜項設備	140701	15,701,853	6.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,928,168	-4.26				
無形資產	16	52,051	0.02				
無形資產	1601	52,051	0.02				
電腦軟體	160102	52,051	0.02				

信託代理與保證資產

46,868

信託代理與保證負債

46,868

保證品

46,868

應付保證品

46,868

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 — 屏東縣立公正國民中學

平衡表

中華民國112年1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		
其他資產	18	3,685,439	1.58				
什項資產	1801	3,685,439	1.58				
暫付及待結轉帳項	180105	762,239	0.33				
代管資產	180106	2,923,200	1.25				
土地	180106-1	2,923,200	1.25				
合計：		233,037,633					

信託代理與保證資產

46,868

信託代理與保證負債

46,868

保證品

46,868

應付保證品

46,868

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 — 屏東縣立公正國民中學

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,076,600	24,076,600
財產收益	2,600	2,600
其他財產收入	2,600	2,600
政府撥入收入	24,074,000	24,074,000
公庫撥款收入	24,074,000	24,074,000
支出	12,090,367	12,090,367
人事支出	11,625,752	11,625,752
人事支出	11,625,752	11,625,752
業務支出	54,103	54,103
業務支出	54,103	54,103
折舊、折耗及攤銷	410,512	410,512
固定資產折舊	408,679	408,679
無形資產攤銷	1,833	1,833
本期賸餘（短絀）	11,986,233	11,986,233
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		207,127,663

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。

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立公正國民中學

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 1 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	24,076,600		24,076,600	收入
財產收入	2,600		2,600	財產收益
政府撥入收入	24,074,000		24,074,000	政府撥入收入
基金用途	11,679,855	410,512	12,090,367	支出
用人費用	11,625,752		11,625,752	人事支出
服務費用	45,023	9,080	54,103	業務支出
材料及用品費	4,080	-4,080		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		410,512	410,512	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,396,745	-410,512	11,986,233	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,027,640	178,113,790	195,141,430	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	29,424,385	177,703,278	207,127,663	期末淨資產

註：