

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 2 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	3,523,000	3,523,000			27,599,600	27,597,000	2,600	0.01
勞務收入	36,000								
服務收入	36,000								
財產收入						2,600		2,600	
其他財產收入						2,600		2,600	
政府撥入收入	56,261,000	3,523,000	3,523,000			27,597,000	27,597,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,523,000	3,523,000			27,597,000	27,597,000		
基金用途	66,297,000	3,656,411	3,523,000	133,411	3.79	15,336,266	37,597,000	-22,260,734	-59.21
國民教育計畫	66,151,000	3,656,411	3,523,000	133,411	3.79	15,336,266	37,451,000	-22,114,734	-59.05
其他	66,151,000	3,656,411	3,523,000	133,411	3.79	15,336,266	37,451,000	-22,114,734	-59.05
建築及設備計畫	146,000						146,000	-146,000	-100.00
購建固定資產	146,000						146,000	-146,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-133,411		-133,411		12,263,334	-10,000,000	22,263,334	-222.63
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					29,290,974	221,000	29,069,974	13,153.83

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2月28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	228,263,045	100.00	負債	2	21,208,360	9.29
流動資產	11	47,345,905	20.74	流動負債	21	17,234,290	7.55
現金	1101	47,146,441	20.65	應付款項	2102	17,234,290	7.55
銀行存款	110102	47,107,441	20.64	應付代收款	210203	17,234,290	7.55
縣庫存款	110102-1	29,052,510	12.73	代收款	210203-1	17,234,290	7.55
保管款	110102-2	18,054,931	7.91	其他負債	28	3,974,070	1.74
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	3,974,070	1.74
預付款項	1108	199,464	0.09	存入保證金	280104	1,050,870	0.46
預付費用	110804	199,464	0.09	應付代管資產	280107	2,923,200	1.28
固定資產	14	177,713,491	77.85	淨資產	3	207,054,685	90.71
土地	1401	44,450,976	19.47	淨資產	31	207,054,685	90.71
土地	140101	44,450,976	19.47	淨資產	3101	207,054,685	90.71
土地改良物	1402	62,554	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	85.49
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	11,913,255	5.22
累計折舊-土地改良物	140202	-204,246	-0.09	合計：		228,263,045	
房屋建築及設備	1404	123,780,136	54.23				

信託代理與保證資產

635,519

信託代理與保證負債

635,519

保證品

635,519

應付保證品

635,519

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2月28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	69.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,015,413	-14.90				
機械及設備	1405	3,690,881	1.62				
機械及設備	140501	10,612,699	4.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,921,818	-3.03				
交通及運輸設備	1406	18,006	0.01				
交通及運輸設備	140601	798,407	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-780,401	-0.34				
雜項設備	1407	5,710,938	2.50				
雜項設備	140701	15,723,153	6.89				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,012,215	-4.39				
無形資產	16	50,220	0.02				
無形資產	1601	50,220	0.02				
電腦軟體	160102	50,220	0.02				

信託代理與保證資產

635,519

信託代理與保證負債

635,519

保證品

635,519

應付保證品

635,519

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2月28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	3,153,429	1.38				
什項資產	1801	3,153,429	1.38				
暫付及待結轉帳項	180105	230,229	0.10				
代管資產	180106	2,923,200	1.28				
土地	180106-1	2,923,200	1.28				
合計：		228,263,045					

信託代理與保證資產

635,519

信託代理與保證負債

635,519

保證品

635,519

應付保證品

635,519

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,006,698	28,083,298
財產收益	483,698	486,298
財產交易利益	462,398	462,398
其他財產收入	21,300	23,900
政府撥入收入	3,523,000	27,597,000
公庫撥款收入	3,523,000	27,597,000
支出	4,079,676	16,170,043
人事支出	3,567,971	15,193,723
人事支出	3,567,971	15,193,723
業務支出	88,440	142,543
業務支出	88,440	142,543
折舊、折耗及攤銷	423,265	833,777
固定資產折舊	421,434	830,113
無形資產攤銷	1,831	3,664
本期賸餘（短絀）	-72,978	11,913,255
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		207,054,685

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 2 月 28 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	27,599,600	483,698	28,083,298	收入
財產收入	2,600	483,698	486,298	財產收益
政府撥入收入	27,597,000		27,597,000	政府撥入收入
基金用途	15,336,266	833,777	16,170,043	支出
用人費用	15,193,723		15,193,723	人事支出
服務費用	103,790	38,753	142,543	業務支出
材料及用品費	32,753	-32,753		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		833,777	833,777	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,263,334	-350,079	11,913,255	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	29,290,974	177,763,711	207,054,685	期末淨資產

註：