

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 3 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	3,533,198	3,523,000	10,198	0.29	31,132,798	31,120,000	12,798	0.04
徵收及依法分配收入		9,948		9,948		9,948		9,948	
違規罰款收入		9,948		9,948		9,948		9,948	
勞務收入	36,000								
服務收入	36,000								
財產收入		250		250		2,850		2,850	
財產處分收入		250		250		250		250	
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			31,120,000	31,120,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,523,000	3,523,000			31,120,000	31,120,000		
基金用途	66,297,000	4,000,264	3,523,000	477,264	13.55	19,336,530	41,120,000	-21,783,470	-52.98
國民教育計畫	66,151,000	4,000,264	3,523,000	477,264	13.55	19,336,530	40,974,000	-21,637,470	-52.81
其他	66,151,000	4,000,264	3,523,000	477,264	13.55	19,336,530	40,974,000	-21,637,470	-52.81
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	-467,066		-467,066		11,796,268	-10,000,000	21,796,268	-217.96
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					28,823,908	221,000	28,602,908	12,942.49

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3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	224,501,432	100.00	負債	2	18,302,668	8.15
流動資產	11	43,755,636	19.49	流動負債	21	14,328,598	6.38
現金	1101	43,509,256	19.38	應付款項	2102	14,328,598	6.38
銀行存款	110102	43,470,256	19.36	應付代收款	210203	14,328,598	6.38
縣庫存款	110102-1	28,538,528	12.71	代收款	210203-1	14,328,598	6.38
保管款	110102-2	14,931,728	6.65	其他負債	28	3,974,070	1.77
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	3,974,070	1.77
預付款項	1108	246,380	0.11	存入保證金	280104	1,050,870	0.47
預付費用	110804	246,380	0.11	應付代管資產	280107	2,923,200	1.30
固定資產	14	177,326,469	78.99	淨資產	3	206,198,764	91.85
土地	1401	44,450,976	19.80	淨資產	31	206,198,764	91.85
土地	140101	44,450,976	19.80	淨資產	3101	206,198,764	91.85
土地改良物	1402	61,978	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	86.92
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	11,057,334	4.93
累計折舊-土地改良物	140202	-204,822	-0.09	合計：		224,501,432	
房屋建築及設備	1404	123,542,463	55.03				

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3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	70.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,253,086	-15.26				
機械及設備	1405	3,626,946	1.62				
機械及設備	140501	10,637,832	4.74				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,010,886	-3.12				
交通及運輸設備	1406	17,457	0.01				
交通及運輸設備	140601	798,407	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-780,950	-0.35				
雜項設備	1407	5,626,649	2.51				
雜項設備	140701	15,723,153	7.00				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,096,504	-4.50				
無形資產	16	48,387	0.02				
無形資產	1601	48,387	0.02				
電腦軟體	160102	48,387	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3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	3,370,940	1.50				
什項資產	1801	3,370,940	1.50				
暫付及待結轉帳項	180105	447,740	0.20				
代管資產	180106	2,923,200	1.30				
土地	180106-1	2,923,200	1.30				
合計：		224,501,432					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,558,331	31,641,629
徵收及依法分配收入	9,948	9,948
違規罰款收入	9,948	9,948
財產收益	25,383	511,681
廢舊物品售價收入	250	250
財產交易利益		462,398
其他財產收入	25,133	49,033
政府撥入收入	3,523,000	31,120,000
公庫撥款收入	3,523,000	31,120,000
支出	4,414,252	20,584,295
人事支出	3,885,950	19,079,673
人事支出	3,885,950	19,079,673
業務支出	114,314	256,857
業務支出	114,314	256,857
折舊、折耗及攤銷	413,988	1,247,765
固定資產折舊	412,155	1,242,268
無形資產攤銷	1,833	5,497
本期賸餘（短絀）	-855,921	11,057,334
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		206,198,764

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 3 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	31,132,798	508,831	31,641,629	收入
徵收及依法分配收入	9,948		9,948	徵收及依法分配收入
財產收入	2,850	508,831	511,681	財產收益
政府撥入收入	31,120,000		31,120,000	政府撥入收入
基金用途	19,336,530	1,247,765	20,584,295	支出
用人費用	19,079,673		19,079,673	人事支出
服務費用	175,695	81,162	256,857	業務支出
材料及用品費	53,379	-53,379		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,553	-16,553		
		1,247,765	1,247,765	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,796,268	-738,934	11,057,334	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	28,823,908	177,374,856	206,198,764	期末淨資產

註：