

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 4 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	3,582,500	3,596,000	-13,500	-0.38	34,715,298	34,716,000	-702	0.00
徵收及依法分配收入						9,948		9,948	
違規罰款收入						9,948		9,948	
勞務收入	36,000	22,500	36,000	-13,500	-37.50	22,500	36,000	-13,500	-37.50
服務收入	36,000	22,500	36,000	-13,500	-37.50	22,500	36,000	-13,500	-37.50
財產收入						2,850		2,850	
財產處分收入						250		250	
其他財產收入						2,600		2,600	
政府撥入收入	56,261,000	3,560,000	3,560,000			34,680,000	34,680,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,560,000	3,560,000			34,680,000	34,680,000		
基金用途	66,297,000	3,905,846	3,596,000	309,846	8.62	23,242,376	44,716,000	-21,473,624	-48.02
國民教育計畫	66,151,000	3,809,846	3,596,000	213,846	5.95	23,146,376	44,570,000	-21,423,624	-48.07
其他	66,151,000	3,809,846	3,596,000	213,846	5.95	23,146,376	44,570,000	-21,423,624	-48.07
建築及設備計畫	146,000	96,000		96,000		96,000	146,000	-50,000	-34.25
購建固定資產	146,000	96,000		96,000		96,000	146,000	-50,000	-34.25
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-323,346		-323,346		11,472,922	-10,000,000	21,472,922	-214.73
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					28,500,562	221,000	28,279,562	12,796.18

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4月30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	222,176,576	100.00	負債	2	16,528,189	7.44
流動資產	11	41,242,730	18.56	流動負債	21	12,554,119	5.65
現金	1101	40,949,434	18.43	應付款項	2102	12,554,119	5.65
銀行存款	110102	40,910,434	18.41	應付代收款	210203	12,554,119	5.65
縣庫存款	110102-1	28,168,266	12.68	代收款	210203-1	12,554,119	5.65
保管款	110102-2	12,742,168	5.74	其他負債	28	3,974,070	1.79
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	3,974,070	1.79
預付款項	1108	293,296	0.13	存入保證金	280104	1,050,870	0.47
預付費用	110804	293,296	0.13	應付代管資產	280107	2,923,200	1.32
固定資產	14	177,101,269	79.71	淨資產	3	205,648,387	92.56
土地	1401	44,450,976	20.01	淨資產	31	205,648,387	92.56
土地	140101	44,450,976	20.01	淨資產	3101	205,648,387	92.56
土地改良物	1402	61,402	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	87.83
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	10,506,957	4.73
累計折舊-土地改良物	140202	-205,398	-0.09	合計：		222,176,576	
房屋建築及設備	1404	123,304,791	55.50				

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4月30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	71.02				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,490,758	-15.52				
機械及設備	1405	3,538,258	1.59				
機械及設備	140501	10,725,882	4.83				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,187,624	-3.24				
交通及運輸設備	1406	16,907	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	-781,500	-0.35				
雜項設備	1407	5,728,935	2.58				
雜項設備	140701	15,909,686	7.16				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,180,751	-4.58				
無形資產	16	46,556	0.02				
無形資產	1601	46,556	0.02				
電腦軟體	160102	46,556	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4月30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	3,786,021	1.70				
什項資產	1801	3,786,021	1.70				
暫付及待結轉帳項	180105	862,821	0.39				
代管資產	180106	2,923,200	1.32				
土地	180106-1	2,923,200	1.32				
合計：		222,176,576					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,761,083	35,402,712
徵收及依法分配收入		9,948
違規罰款收入		9,948
勞務收入	22,500	22,500
服務收入	22,500	22,500
財產收益	90,533	602,214
廢舊物品售價收入		250
財產交易利益		462,398
其他財產收入	90,533	139,566
政府撥入收入	3,560,000	34,680,000
公庫撥款收入	3,560,000	34,680,000
其他收入	88,050	88,050
受贈收入	88,050	88,050
支出	4,311,460	24,895,755
人事支出	3,717,385	22,797,058
人事支出	3,717,385	22,797,058
業務支出	92,461	349,318
業務支出	92,461	349,318
折舊、折耗及攤銷	501,614	1,749,379
固定資產折舊	499,783	1,742,051
無形資產攤銷	1,831	7,328
本期賸餘（短絀）	-550,377	10,506,957
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		205,648,387

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 4 月 30 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	34,715,298	687,414	35,402,712	收入
徵收及依法分配收入	9,948		9,948	徵收及依法分配收入
勞務收入	22,500		22,500	勞務收入
財產收入	2,850	599,364	602,214	財產收益
政府撥入收入	34,680,000		34,680,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	23,242,376	1,653,379	24,895,755	支出
用人費用	22,797,058		22,797,058	人事支出
服務費用	261,116	88,202	349,318	業務支出
材料及用品費	58,419	-58,419		
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	18,553	-18,553		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	96,000	-96,000		
		1,749,379	1,749,379	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	11,472,922	-965,965	10,506,957	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	28,500,562	177,147,825	205,648,387	期末淨資產

註：