

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 5 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	3,526,600	3,523,000	3,600	0.10	38,241,898	38,239,000	2,898	0.01
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
服務收入	36,000					22,500	36,000	-13,500	-37.50
財產收入		3,600		3,600		6,450		6,450	
財產處分收入		3,600		3,600		3,850		3,850	
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			38,203,000	38,203,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,523,000	3,523,000			38,203,000	38,203,000		
基金用途	66,297,000	4,356,879	3,523,000	833,879	23.67	27,599,255	48,239,000	-20,639,745	-42.79
國民教育計畫	66,151,000	4,356,879	3,523,000	833,879	23.67	27,503,255	48,093,000	-20,589,745	-42.81
其他	66,151,000	4,356,879	3,523,000	833,879	23.67	27,503,255	48,093,000	-20,589,745	-42.81
建築及設備計畫	146,000					96,000	146,000	-50,000	-34.25
購建固定資產	146,000					96,000	146,000	-50,000	-34.25
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-830,279		-830,279		10,642,643	-10,000,000	20,642,643	-206.43
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					27,670,283	221,000	27,449,283	12,420.49

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5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	217,751,674	100.00	負債	2	13,309,770	6.11
流動資產	11	37,208,878	17.09	流動負債	21	9,335,700	4.29
現金	1101	36,868,666	16.93	應付款項	2102	9,335,700	4.29
銀行存款	110102	36,829,666	16.91	應付代收款	210203	9,335,700	4.29
縣庫存款	110102-1	27,291,071	12.53	代收款	210203-1	9,335,700	4.29
保管款	110102-2	9,538,595	4.38	其他負債	28	3,974,070	1.83
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	3,974,070	1.83
預付款項	1108	340,212	0.16	存入保證金	280104	1,050,870	0.48
預付費用	110804	340,212	0.16	應付代管資產	280107	2,923,200	1.34
固定資產	14	176,726,898	81.16	淨資產	3	204,441,904	93.89
土地	1401	44,450,976	20.41	淨資產	31	204,441,904	93.89
土地	140101	44,450,976	20.41	淨資產	3101	204,441,904	93.89
土地改良物	1402	60,826	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	89.62
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	9,300,474	4.27
累計折舊-土地改良物	140202	-205,974	-0.09	合計：		217,751,674	
房屋建築及設備	1404	123,067,118	56.52				

信託代理與保證資產

599,280

信託代理與保證負債

599,280

保證品

599,280

應付保證品

599,280

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5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	72.47				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,728,431	-15.95				
機械及設備	1405	3,449,064	1.58				
機械及設備	140501	10,654,776	4.89				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,205,712	-3.31				
交通及運輸設備	1406	16,178	0.01				
交通及運輸設備	140601	780,407	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-764,229	-0.35				
雜項設備	1407	5,682,736	2.61				
雜項設備	140701	15,620,362	7.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,937,626	-4.56				
無形資產	16	44,723	0.02				
無形資產	1601	44,723	0.02				
電腦軟體	160102	44,723	0.02				

信託代理與保證資產

599,280

信託代理與保證負債

599,280

保證品

599,280

應付保證品

599,280

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5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	3,771,175	1.73				
什項資產	1801	3,771,175	1.73				
暫付及待結轉帳項	180105	847,975	0.39				
代管資產	180106	2,923,200	1.34				
土地	180106-1	2,923,200	1.34				
合計：		217,751,674					

信託代理與保證資產

599,280

信託代理與保證負債

599,280

保證品

599,280

應付保證品

599,280

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,570,600	38,973,312
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
服務收入		22,500
財產收益	47,600	649,814
廢舊物品售價收入	3,600	3,850
財產交易利益		462,398
其他財產收入	44,000	183,566
政府撥入收入	3,523,000	38,203,000
公庫撥款收入	3,523,000	38,203,000
其他收入		88,050
受贈收入		88,050
支出	4,777,083	29,672,838
人事支出	4,174,217	26,971,275
人事支出	4,174,217	26,971,275
業務支出	182,662	531,980
業務支出	182,662	531,980
財產損失	4,225	4,225
財產交易損失	4,225	4,225
折舊、折耗及攤銷	415,979	2,165,358
固定資產折舊	414,146	2,156,197
無形資產攤銷	1,833	9,161

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,206,483	9,300,474
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		204,441,904

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 5 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	38,241,898	731,414	38,973,312	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	6,450	643,364	649,814	財產收益
政府撥入收入	38,203,000		38,203,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	27,599,255	2,073,583	29,672,838	支出
用人費用	26,971,275		26,971,275	人事支出
服務費用	397,209	134,771	531,980	業務支出
材料及用品費	94,648	-94,648		
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	28,893	-28,893		
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		
		4,225	4,225	財產損失
		2,165,358	2,165,358	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,642,643	-1,342,169	9,300,474	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	27,670,283	176,771,621	204,441,904	期末淨資產

註：