

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 6 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	3,636,222	3,523,000	113,222	3.21	41,878,120	41,762,000	116,120	0.28
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		113,222		113,222		119,672		119,672	
財產處分收入		73,000		73,000		76,850		76,850	
利息收入		40,222		40,222		40,222		40,222	
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			41,726,000	41,726,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,523,000	3,523,000			41,726,000	41,726,000		
基金用途	66,297,000	3,980,439	3,523,000	457,439	12.98	31,579,694	51,762,000	-20,182,306	-38.99
國民教育計畫	66,151,000	3,980,439	3,523,000	457,439	12.98	31,483,694	51,616,000	-20,132,306	-39.00
其他	66,151,000	3,980,439	3,523,000	457,439	12.98	31,483,694	51,616,000	-20,132,306	-39.00
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	-344,217		-344,217		10,298,426	-10,000,000	20,298,426	-202.98
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					27,326,066	221,000	27,105,066	12,264.74

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6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	232,899,877	100.00	負債	2	29,186,222	12.53
流動資產	11	52,660,733	22.61	流動負債	21	25,212,152	10.83
現金	1101	52,273,605	22.44	應付款項	2102	25,212,152	10.83
銀行存款	110102	52,234,605	22.43	應付代收款	210203	25,212,152	10.83
縣庫存款	110102-1	26,899,938	11.55	代收款	210203-1	25,212,152	10.83
保管款	110102-2	25,334,667	10.88	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	387,128	0.17	存入保證金	280104	1,050,870	0.45
預付費用	110804	387,128	0.17	應付代管資產	280107	2,923,200	1.26
固定資產	14	176,344,697	75.72	淨資產	3	203,713,655	87.47
土地	1401	44,450,976	19.09	淨資產	31	203,713,655	87.47
土地	140101	44,450,976	19.09	淨資產	3101	203,713,655	87.47
土地改良物	1402	60,250	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	83.79
土地改良物	140201	266,800	0.11	本期賸餘	310102	8,572,225	3.68
累計折舊-土地改良物	140202	-206,550	-0.09	合計：		232,899,877	
房屋建築及設備	1404	122,829,446	52.74				

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6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	67.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-34,966,103	-15.01				
機械及設備	1405	3,360,596	1.44				
機械及設備	140501	10,654,776	4.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,294,180	-3.13				
交通及運輸設備	1406	15,628	0.01				
交通及運輸設備	140601	780,407	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-764,779	-0.33				
雜項設備	1407	5,627,801	2.42				
雜項設備	140701	15,422,636	6.62				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,794,835	-4.21				
無形資產	16	42,892	0.02				
無形資產	1601	42,892	0.02				
電腦軟體	160102	42,892	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6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	3,851,555	1.65				
什項資產	1801	3,851,555	1.65				
暫付及待結轉帳項	180105	928,355	0.40				
代管資產	180106	2,923,200	1.26				
土地	180106-1	2,923,200	1.26				
合計：		232,899,877					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,671,239	42,644,551
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	148,239	798,053
財產孳息收入	40,222	40,222
廢舊物品售價收入	73,000	76,850
財產交易利益		462,398
其他財產收入	35,017	218,583
政府撥入收入	3,523,000	41,726,000
公庫撥款收入	3,523,000	41,726,000
其他收入		88,050
受贈收入		88,050
支出	4,399,488	34,072,326
人事支出	3,778,178	30,749,453
人事支出	3,778,178	30,749,453
業務支出	202,261	734,241
業務支出	202,261	734,241
財產損失	2,330	6,555
財產交易損失	2,330	6,555
折舊、折耗及攤銷	416,719	2,582,077
固定資產折舊	414,888	2,571,085
無形資產攤銷	1,831	10,992

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-728,249	8,572,225
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		203,713,655

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 6 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	41,878,120	766,431	42,644,551	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	119,672	678,381	798,053	財產收益
政府撥入收入	41,726,000		41,726,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	31,579,694	2,492,632	34,072,326	支出
用人費用	30,749,453		30,749,453	人事支出
服務費用	542,468	191,773	734,241	業務支出
材料及用品費	107,130	-107,130		
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	73,413	-73,413		
		6,555	6,555	財產損失
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		
		2,582,077	2,582,077	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,298,426	-1,726,201	8,572,225	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	27,326,066	176,387,589	203,713,655	期末淨資產

註：