

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 7 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	3,581,000	3,575,000	6,000	0.17	45,459,120	45,337,000	122,120	0.27
徵收及依法分配收入		6,000		6,000		15,948		15,948	
違規罰款收入		6,000		6,000		15,948		15,948	
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						119,672		119,672	
財產處分收入						76,850		76,850	
利息收入						40,222		40,222	
其他財產收入						2,600		2,600	
政府撥入收入	56,261,000	3,575,000	3,575,000			45,301,000	45,301,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,575,000	3,575,000			45,301,000	45,301,000		
基金用途	66,297,000	3,216,498	3,575,000	-358,502	-10.03	34,796,192	55,337,000	-20,540,808	-37.12
國民教育計畫	66,151,000	3,216,498	3,575,000	-358,502	-10.03	34,700,192	55,191,000	-20,490,808	-37.13
其他	66,151,000	3,216,498	3,575,000	-358,502	-10.03	34,700,192	55,191,000	-20,490,808	-37.13
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	364,502		364,502		10,662,928	-10,000,000	20,662,928	-206.63
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					27,690,568	221,000	27,469,568	12,429.67

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7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	228,567,382	100.00	負債	2	24,895,495	10.89
流動資產	11	48,697,360	21.31	流動負債	21	20,921,425	9.15
現金	1101	48,697,360	21.31	應付款項	2102	20,921,425	9.15
銀行存款	110102	48,658,360	21.29	應付代收款	210203	20,921,425	9.15
縣庫存款	110102-1	27,651,568	12.10	代收款	210203-1	20,921,425	9.15
保管款	110102-2	21,006,792	9.19	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	0	0.00	存入保證金	280104	1,050,870	0.46
預付費用	110804	0	0.00	應付代管資產	280107	2,923,200	1.28
固定資產	14	175,940,260	76.98	淨資產	3	203,671,887	89.11
土地	1401	44,450,976	19.45	淨資產	31	203,671,887	89.11
土地	140101	44,450,976	19.45	淨資產	3101	203,671,887	89.11
土地改良物	1402	59,674	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	85.38
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	8,530,457	3.73
累計折舊-土地改良物	140202	-207,126	-0.09	合計：		228,567,382	
房屋建築及設備	1404	122,591,773	53.63				

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7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	69.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,203,776	-15.40				
機械及設備	1405	3,283,113	1.44				
機械及設備	140501	10,665,776	4.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,382,663	-3.23				
交通及運輸設備	1406	15,079	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	-765,328	-0.33				
雜項設備	1407	5,539,645	2.42				
雜項設備	140701	15,422,636	6.75				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,882,991	-4.32				
無形資產	16	41,059	0.02				
無形資產	1601	41,059	0.02				
電腦軟體	160102	41,059	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7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	3,888,703	1.70				
什項資產	1801	3,888,703	1.70				
暫付及待結轉帳項	180105	965,503	0.42				
代管資產	180106	2,923,200	1.28				
土地	180106-1	2,923,200	1.28				
合計：		228,567,382					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,592,000	46,236,551
徵收及依法分配收入	6,000	15,948
違規罰款收入	6,000	15,948
勞務收入		22,500
服務收入		22,500
財產收益	11,000	809,053
財產孳息收入		40,222
廢舊物品售價收入		76,850
財產交易利益		462,398
其他財產收入	11,000	229,583
政府撥入收入	3,575,000	45,301,000
公庫撥款收入	3,575,000	45,301,000
其他收入		88,050
受贈收入		88,050
支出	3,633,768	37,706,094
人事支出	3,052,303	33,801,756
人事支出	3,052,303	33,801,756
業務支出	164,195	898,436
業務支出	164,195	898,436
財產損失		6,555
財產交易損失		6,555
折舊、折耗及攤銷	417,270	2,999,347
固定資產折舊	415,437	2,986,522
無形資產攤銷	1,833	12,825

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-41,768	8,530,457
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		203,671,887

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 7 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	45,459,120	777,431	46,236,551	收入
徵收及依法分配收入	15,948		15,948	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	689,381	809,053	財產收益
政府撥入收入	45,301,000		45,301,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	34,796,192	2,909,902	37,706,094	支出
用人費用	33,801,756		33,801,756	人事支出
服務費用	695,903	202,533	898,436	業務支出
材料及用品費	109,170	-109,170		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	75,953	-75,953		
		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		
		2,999,347	2,999,347	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,662,928	-2,132,471	8,530,457	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	27,690,568	175,981,319	203,671,887	期末淨資產

註：