

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 9 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	3,543,000	3,543,000			52,545,167	52,423,000	122,167	0.23
徵收及依法分配收入						15,995		15,995	
違規罰款收入						15,995		15,995	
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	3,543,000	3,543,000			52,387,000	52,387,000		
公庫撥款收入	56,261,000	3,543,000	3,543,000			52,387,000	52,387,000		
基金用途	66,297,000	6,591,276	3,543,000	3,048,276	86.04	45,867,371	62,423,000	-16,555,629	-26.52
國民教育計畫	66,151,000	6,578,776	3,543,000	3,035,776	85.68	45,758,871	62,277,000	-16,518,129	-26.52
其他	66,151,000	6,578,776	3,543,000	3,035,776	85.68	45,758,871	62,277,000	-16,518,129	-26.52
建築及設備計畫	146,000	12,500		12,500		108,500	146,000	-37,500	-25.68
購建固定資產	146,000	12,500		12,500		108,500	146,000	-37,500	-25.68
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-3,048,276		-3,048,276		6,677,796	-10,000,000	16,677,796	-166.78
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					23,705,436	221,000	23,484,436	10,626.44

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9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	218,203,951	100.00	負債	2	19,314,789	8.85
流動資產	11	40,093,354	18.37	流動負債	21	15,237,879	6.98
現金	1101	39,955,017	18.31	應付款項	2102	15,237,879	6.98
銀行存款	110102	39,916,017	18.29	應付代收款	210203	15,237,879	6.98
縣庫存款	110102-1	23,528,099	10.78	代收款	210203-1	15,237,879	6.98
保管款	110102-2	16,387,918	7.51	其他負債	28	4,076,910	1.87
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	4,076,910	1.87
預付款項	1108	138,337	0.06	存入保證金	280104	1,153,710	0.53
預付費用	110804	138,337	0.06	應付代管資產	280107	2,923,200	1.34
固定資產	14	175,146,331	80.27	淨資產	3	198,889,162	91.15
土地	1401	44,450,976	20.37	淨資產	31	198,889,162	91.15
土地	140101	44,450,976	20.37	淨資產	3101	198,889,162	91.15
土地改良物	1402	58,522	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	89.43
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	3,747,732	1.72
累計折舊-土地改良物	140202	-208,278	-0.10	合計：		218,203,951	
房屋建築及設備	1404	122,116,428	55.96				

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9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	72.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,679,121	-16.35				
機械及設備	1405	3,130,353	1.43				
機械及設備	140501	10,686,446	4.90				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,556,093	-3.46				
交通及運輸設備	1406	13,980	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	-766,427	-0.35				
雜項設備	1407	5,376,072	2.46				
雜項設備	140701	15,435,136	7.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,059,064	-4.61				
無形資產	16	37,395	0.02				
無形資產	1601	37,395	0.02				
電腦軟體	160102	37,395	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9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	2,926,871	1.34				
什項資產	1801	2,926,871	1.34				
暫付及待結轉帳項	180105	3,671	0.00				
代管資產	180106	2,923,200	1.34				
土地	180106-1	2,923,200	1.34				
合計：		218,203,951					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,563,670	53,343,268
徵收及依法分配收入		15,995
違規罰款收入		15,995
勞務收入		22,500
服務收入		22,500
財產收益	20,670	829,723
財產孳息收入		40,222
廢舊物品售價收入		76,850
財產交易利益	20,670	483,068
其他財產收入		229,583
政府撥入收入	3,543,000	52,387,000
公庫撥款收入	3,543,000	52,387,000
其他收入		88,050
受贈收入		88,050
支出	6,992,879	49,595,536
人事支出	6,402,755	44,573,328
人事支出	6,402,755	44,573,328
業務支出	176,021	1,185,543
業務支出	176,021	1,185,543
財產損失		6,555
財產交易損失		6,555
折舊、折耗及攤銷	414,103	3,830,110
固定資產折舊	412,270	3,813,621
無形資產攤銷	1,833	16,489

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,429,209	3,747,732
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		198,889,162

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 9 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	52,545,167	798,101	53,343,268	收入
徵收及依法分配收入	15,995		15,995	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	710,051	829,723	財產收益
政府撥入收入	52,387,000		52,387,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	45,867,371	3,728,165	49,595,536	支出
用人費用	44,573,328		44,573,328	人事支出
服務費用	931,617	253,926	1,185,543	業務支出
材料及用品費	160,563	-160,563		
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	108,500	-108,500		
		3,830,110	3,830,110	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,677,796	-2,930,064	3,747,732	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	23,705,436	175,183,726	198,889,162	期末淨資產

註：