

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 10 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	1,867,000	1,867,000			54,412,167	54,290,000	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	1,867,000	1,867,000			54,254,000	54,254,000		
公庫撥款收入	56,261,000	1,867,000	1,867,000			54,254,000	54,254,000		
基金用途	66,297,000	3,575,719	1,867,000	1,708,719	91.52	49,443,090	64,290,000	-14,846,910	-23.09
國民教育計畫	66,151,000	3,552,290	1,867,000	1,685,290	90.27	49,311,161	64,144,000	-14,832,839	-23.12
其他	66,151,000	3,552,290	1,867,000	1,685,290	90.27	49,311,161	64,144,000	-14,832,839	-23.12
建築及設備計畫	146,000	23,429		23,429		131,929	146,000	-14,071	-9.64
購建固定資產	146,000	23,429		23,429		131,929	146,000	-14,071	-9.64
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-1,708,719		-1,708,719		4,969,077	-10,000,000	14,969,077	-149.69
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					21,996,717	221,000	21,775,717	9,853.27

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10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	213,850,984	100.00	負債	2	17,057,820	7.98
流動資產	11	35,860,797	16.77	流動負債	21	12,980,910	6.07
現金	1101	35,675,544	16.68	應付款項	2102	12,980,910	6.07
銀行存款	110102	35,636,544	16.66	應付代收款	210203	12,980,910	6.07
縣庫存款	110102-1	21,772,464	10.18	代收款	210203-1	12,980,910	6.07
保管款	110102-2	13,864,080	6.48	其他負債	28	4,076,910	1.91
零用及週轉金	110103	39,000	0.02	什項負債	2801	4,076,910	1.91
預付款項	1108	185,253	0.09	存入保證金	280104	1,153,710	0.54
預付費用	110804	185,253	0.09	應付代管資產	280107	2,923,200	1.37
固定資產	14	174,760,883	81.72	淨資產	3	196,793,164	92.02
土地	1401	44,450,976	20.79	淨資產	31	196,793,164	92.02
土地	140101	44,450,976	20.79	淨資產	3101	196,793,164	92.02
土地改良物	1402	57,946	0.03	累積餘額	310101	195,141,430	91.25
土地改良物	140201	266,800	0.12	本期賸餘	310102	1,651,734	0.77
累計折舊-土地改良物	140202	-208,854	-0.10	合計：		213,850,984	
房屋建築及設備	1404	121,878,756	56.99				

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10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	73.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,916,793	-16.80				
機械及設備	1405	3,069,938	1.44				
機械及設備	140501	10,709,875	5.01				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,639,937	-3.57				
交通及運輸設備	1406	13,430	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	-766,977	-0.36				
雜項設備	1407	5,289,837	2.47				
雜項設備	140701	15,435,136	7.22				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,145,299	-4.74				
無形資產	16	35,564	0.02				
無形資產	1601	35,564	0.02				
電腦軟體	160102	35,564	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10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	3,193,740	1.49				
什項資產	1801	3,193,740	1.49				
暫付及待結轉帳項	180105	270,540	0.13				
代管資產	180106	2,923,200	1.37				
土地	180106-1	2,923,200	1.37				
合計：		213,850,984					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,867,000	55,210,268
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		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		483,068
其他財產收入		229,583
政府撥入收入	1,867,000	54,254,000
公庫撥款收入	1,867,000	54,254,000
其他收入		88,050
受贈收入		88,050
支出	3,962,998	53,558,534
人事支出	3,434,544	48,007,872
人事支出	3,434,544	48,007,872
業務支出	117,746	1,303,289
業務支出	117,746	1,303,289
財產損失		6,555
財產交易損失		6,555
折舊、折耗及攤銷	410,708	4,240,818
固定資產折舊	408,877	4,222,498
無形資產攤銷	1,831	18,320

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,095,998	1,651,734
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		196,793,164

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 10 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	54,412,167	798,101	55,210,268	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	54,254,000		54,254,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	49,443,090	4,115,444	53,558,534	支出
用人費用	48,007,872		48,007,872	人事支出
服務費用	1,006,179	297,110	1,303,289	業務支出
材料及用品費	203,547	-203,547		
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	76,153	-76,153		
		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	131,929	-131,929		
		4,240,818	4,240,818	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,969,077	-3,317,343	1,651,734	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	21,996,717	174,796,447	196,793,164	期末淨資產

註：