

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 12 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	205,859	158,000	47,859	30.29	56,493,486	56,297,000	196,486	0.35
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		47,859		47,859		167,531		167,531	
財產處分收入						76,850		76,850	
利息收入		47,859		47,859		88,081		88,081	
其他財產收入						2,600		2,600	
政府撥入收入	56,261,000	158,000	158,000			56,261,000	56,261,000		
公庫撥款收入	56,261,000	158,000	158,000			56,261,000	56,261,000		
其他收入						26,460		26,460	
雜項收入						26,460		26,460	
基金用途	66,297,000	579,320	158,000	421,320	266.66	53,932,582	66,297,000	-12,364,418	-18.65
國民教育計畫	66,151,000	567,320	158,000	409,320	259.06	53,788,653	66,151,000	-12,362,347	-18.69
其他	66,151,000	567,320	158,000	409,320	259.06	53,788,653	66,151,000	-12,362,347	-18.69
建築及設備計畫	146,000	12,000		12,000		143,929	146,000	-2,071	-1.42
購建固定資產	146,000	12,000		12,000		143,929	146,000	-2,071	-1.42
本期賸餘(短絀)	-10,000,000	-373,461		-373,461		2,560,904	-10,000,000	12,560,904	-125.61
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					19,588,544	221,000	19,367,544	8,763.59

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12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	224,156,582	100.00	負債	2	30,342,936	13.54
流動資產	11	46,630,546	20.80	流動負債	21	26,288,025	11.73
現金	1101	46,398,377	20.70	應付款項	2102	26,288,025	11.73
銀行存款	110102	46,398,377	20.70	應付代收款	210203	26,288,025	11.73
縣庫存款	110102-1	19,356,375	8.64	代收款	210203-1	26,288,025	11.73
保管款	110102-2	27,042,002	12.06	其他負債	28	4,054,911	1.81
預付款項	1108	232,169	0.10	什項負債	2801	4,054,911	1.81
預付費用	110804	232,169	0.10	存入保證金	280104	1,131,711	0.50
固定資產	14	174,175,702	77.70	應付代管資產	280107	2,923,200	1.30
土地	1401	44,450,976	19.83	淨資產	3	193,813,646	86.46
土地	140101	44,450,976	19.83	淨資產	31	193,813,646	86.46
土地改良物	1402	56,794	0.03	淨資產	3101	193,813,646	86.46
土地改良物	140201	266,800	0.12	累積餘額	310101	193,813,646	86.46
累計折舊-土地改良物	140202	-210,006	-0.09	合計：		224,156,582	
房屋建築及設備	1404	121,403,410	54.16				
房屋建築及設備	140401	157,795,549	70.40				

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12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		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,392,139	-16.24				
機械及設備	1405	2,984,916	1.33				
機械及設備	140501	10,792,045	4.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,807,129	-3.48				
交通及運輸設備	1406	12,579	0.01				
交通及運輸設備	140601	780,407	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-767,828	-0.34				
雜項設備	1407	5,267,027	2.35				
雜項設備	140701	15,583,224	6.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,316,197	-4.60				
無形資產	16	49,400	0.02				
無形資產	1601	49,400	0.02				
電腦軟體	160102	49,400	0.02				
其他資產	18	3,300,934	1.47				

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12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		
什項資產	1801	3,300,934	1.47				
暫付及待結轉帳項	180105	377,734	0.17				
代管資產	180106	2,923,200	1.30				
土地	180106-1	2,923,200	1.30				
合計：		224,156,582					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	310,447	57,527,345
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	152,447	1,113,340
財產孳息收入	47,859	88,081
廢舊物品售價收入		76,850
財產交易利益	99,670	631,908
其他財產收入	4,918	316,501
政府撥入收入	158,000	56,261,000
公庫撥款收入	158,000	56,261,000
其他收入		114,510
受贈收入		88,050
雜項收入		26,460
支出	975,394	58,855,129
人事支出	258,868	52,127,848
人事支出	258,868	52,127,848
業務支出	308,452	1,660,805
業務支出	308,452	1,660,805
財產損失		6,555
財產交易損失		6,555
折舊、折耗及攤銷	408,074	5,059,921
固定資產折舊	406,243	5,037,937
無形資產攤銷	1,831	21,984

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-664,947	-1,327,784
期初淨資產		195,141,430
解繳公庫		
期末淨資產		193,813,646

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

353-7

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 12 月 1 日 至 12 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	56,493,486	1,033,859	57,527,345	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	167,531	945,809	1,113,340	財產收益
政府撥入收入	56,261,000		56,261,000	政府撥入收入
其他收入	26,460	88,050	114,510	其他收入
基金用途	53,932,582	4,922,547	58,855,129	支出
用人費用	52,127,848		52,127,848	人事支出
服務費用	1,223,610	437,195	1,660,805	業務支出
材料及用品費	277,849	-277,849		
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	141,936	-141,936		
		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	143,929	-143,929		
		5,059,921	5,059,921	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,560,904	-3,888,688	-1,327,784	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	19,588,544	174,225,102	193,813,646	期末淨資產

註：