

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 113 年 1 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	53,571,000	19,215,898	19,209,000	6,898	0.04	19,215,898	19,209,000	6,898	0.04
徵收及依法分配收入		2,698		2,698		2,698		2,698	
違規罰款收入		2,698		2,698		2,698		2,698	
勞務收入	30,000								
服務收入	30,000								
財產收入		4,200		4,200		4,200		4,200	
財產處分收入		4,200		4,200		4,200		4,200	
政府撥入收入	53,541,000	19,209,000	19,209,000			19,209,000	19,209,000		
公庫撥款收入	53,541,000	19,209,000	19,209,000			19,209,000	19,209,000		
基金用途	60,498,000	11,249,076	26,136,000	-14,886,924	-56.96	11,249,076	26,136,000	-14,886,924	-56.96
國民教育計畫	60,413,000	11,249,076	26,136,000	-14,886,924	-56.96	11,249,076	26,136,000	-14,886,924	-56.96
其他	60,413,000	11,249,076	26,136,000	-14,886,924	-56.96	11,249,076	26,136,000	-14,886,924	-56.96
建築及設備計畫	85,000								
購建固定資產	85,000								
本期賸餘(短絀)	-6,927,000	7,966,822	-6,927,000	14,893,822	-215.01	7,966,822	-6,927,000	14,893,822	-215.01
期初基金餘額	7,028,000					19,588,544	7,028,000	12,560,544	178.72
解繳公庫									
期末基金餘額	101,000					27,555,366	101,000	27,454,366	27,182.54

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113年1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	228,869,080	100.00	負債	2	24,939,245	10.90
流動資產	11	48,762,123	21.31	流動負債	21	20,975,474	9.16
現金	1101	48,373,873	21.14	應付款項	2102	20,975,474	9.16
銀行存款	110102	48,345,873	21.12	應付代收款	210203	20,975,474	9.16
縣庫存款	110102-1	27,139,116	11.86	代收款	210203-1	20,975,474	9.16
保管款	110102-2	21,206,757	9.27	其他負債	28	3,963,771	1.73
零用及週轉金	110103	28,000	0.01	什項負債	2801	3,963,771	1.73
預付款項	1108	388,250	0.17	存入保證金	280104	1,040,571	0.45
預付費用	110804	388,250	0.17	應付代管資產	280107	2,923,200	1.28
固定資產	14	175,225,392	76.56	淨資產	3	203,929,835	89.10
土地	1401	44,450,976	19.42	淨資產	31	203,929,835	89.10
土地	140101	44,450,976	19.42	淨資產	3101	203,929,835	89.10
土地改良物	1402	1,158,218	0.51	累積餘額	310101	193,813,646	84.68
土地改良物	140201	1,368,800	0.60	本期賸餘	310102	10,116,189	4.42
累計折舊-土地改良物	140202	-210,582	-0.09	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	121,165,736	52.94				
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29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113年1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	68.95	合計：		228,869,080	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,629,813	-16.00				
機械及設備	1405	2,907,313	1.27				
機械及設備	140501	10,792,045	4.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,884,732	-3.45				
交通及運輸設備	1406	12,277	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	-768,130	-0.34				
雜項設備	1407	5,530,872	2.42				
雜項設備	140701	15,931,224	6.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,400,352	-4.54				
無形資產	16	47,077	0.02				
無形資產	1601	47,077	0.02				
電腦軟體	160102	47,077	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29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113年1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	4,834,488	2.11				
什項資產	1801	4,834,488	2.11				
暫付及待結轉帳項	180105	809,288	0.35				
代管資產	180106	4,025,200	1.76				
土地	180106-1	2,923,200	1.28				
土地改良物	180106-2	1,102,000	0.48				
合計：		228,869,080					

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29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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	21,767,898	21,767,898
徵收及依法分配收入	2,698	2,698
違規罰款收入	2,698	2,698
財產收益	2,556,200	2,556,200
廢舊物品售價收入	4,200	4,200
財產交易利益	1,450,000	1,450,000
其他財產收入	1,102,000	1,102,000
政府撥入收入	19,209,000	19,209,000
公庫撥款收入	19,209,000	19,209,000
支出	11,651,709	11,651,709
人事支出	11,138,701	11,138,701
人事支出	11,138,701	11,138,701
業務支出	110,375	110,375
業務支出	110,375	110,375
折舊、折耗及攤銷	402,633	402,633
固定資產折舊	400,310	400,310
無形資產攤銷	2,323	2,323
本期賸餘（短絀）	10,116,189	10,116,189
期初淨資產		193,813,646
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		203,929,835

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 1 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	19,215,898	2,552,000	21,767,898	收入
徵收及依法分配收入	2,698		2,698	徵收及依法分配收入
財產收入	4,200	2,552,000	2,556,200	財產收益
政府撥入收入	19,209,000		19,209,000	政府撥入收入
基金用途	11,249,076	402,633	11,651,709	支出
用人費用	11,138,701		11,138,701	人事支出
服務費用	105,375	5,000	110,375	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		402,633	402,633	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,966,822	2,149,367	10,116,189	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,588,544	174,225,102	193,813,646	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	27,555,366	176,374,469	203,929,835	期末淨資產

註：