

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 2 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	3,826,492	3,822,000	4,492	0.12	23,042,390	23,031,000	11,390	0.05
徵收及依法分配收入		4,000		4,000		6,698		6,698	
違規罰款收入		4,000		4,000		6,698		6,698	
勞務收入	30,000								
服務收入	30,000								
財產收入		492		492		4,692		4,692	
財產處分收入		492		492		4,692		4,692	
政府撥入收入	53,541,000	3,822,000	3,822,000			23,031,000	23,031,000		
公庫撥款收入	53,541,000	3,822,000	3,822,000			23,031,000	23,031,000		
基金用途	60,498,000	3,693,960	3,822,000	-128,040	-3.35	14,943,036	29,958,000	-15,014,964	-50.12
國民教育計畫	60,413,000	3,693,960	3,822,000	-128,040	-3.35	14,943,036	29,958,000	-15,014,964	-50.12
其他	60,413,000	3,693,960	3,822,000	-128,040	-3.35	14,943,036	29,958,000	-15,014,964	-50.12
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	132,532		132,532		8,099,354	-6,927,000	15,026,354	-216.92
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					27,687,898	101,000	27,586,898	27,313.76

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2月29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	222,327,925	100.00	負債	2	18,704,174	8.41
流動資產	11	45,475,634	20.45	流動負債	21	17,663,603	7.94
現金	1101	45,038,518	20.26	應付款項	2102	17,663,603	7.94
銀行存款	110102	45,010,518	20.25	應付代收款	210203	17,663,603	7.94
縣庫存款	110102-1	27,222,782	12.24	代收款	210203-1	17,663,603	7.94
保管款	110102-2	17,787,736	8.00	其他負債	28	1,040,571	0.47
零用及週轉金	110103	28,000	0.01	什項負債	2801	1,040,571	0.47
預付款項	1108	437,116	0.20	存入保證金	280104	1,040,571	0.47
預付費用	110804	437,116	0.20	淨資產	3	203,623,751	91.59
固定資產	14	175,891,098	79.11	淨資產	31	203,623,751	91.59
土地	1401	44,450,976	19.99	淨資產	3101	203,623,751	91.59
土地	140101	44,450,976	19.99	累積餘額	310101	193,813,646	87.17
土地改良物	1402	2,229,337	1.00	本期賸餘	310102	9,810,105	4.41
土地改良物	140201	2,313,964	1.04	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-84,627	-0.04	合計：		222,327,925	
房屋建築及設備	1404	120,928,064	54.39				

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2月29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	70.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,867,485	-16.58				
機械及設備	1405	2,829,732	1.27				
機械及設備	140501	10,792,045	4.85				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,962,313	-3.58				
交通及運輸設備	1406	11,975	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	-768,432	-0.35				
雜項設備	1407	5,441,014	2.45				
雜項設備	140701	15,931,224	7.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,490,210	-4.72				
無形資產	16	44,755	0.02				
無形資產	1601	44,755	0.02				
電腦軟體	160102	44,755	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2月29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	916,438	0.41				
什項資產	1801	916,438	0.41				
暫付及待結轉帳項	180105	916,438	0.41				
代管資產	180106	2,923,200	1.31				
土地	180106-1	2,923,200	1.31				
應付代管資產	180107	-2,923,200	-1.31				
合計：		222,327,925					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,264,889	29,859,279
徵收及依法分配收入		6,698
違規罰款收入		6,698
勞務收入	39,000	39,000
服務收入	39,000	39,000
財產收益	89,889	2,646,581
廢舊物品售價收入	11,150	15,842
財產交易利益	45,000	1,495,000
其他財產收入	33,739	1,135,739
政府撥入收入	3,836,000	26,867,000
公庫撥款收入	3,836,000	26,867,000
其他收入	300,000	300,000
雜項收入	300,000	300,000
支出	4,577,793	20,362,078
人事支出	4,370,221	19,107,651
人事支出	4,370,221	19,107,651
業務支出	89,650	295,256
業務支出	89,650	295,256
財產損失	117,922	117,922
財產交易損失	117,922	117,922
折舊、折耗及攤銷		841,249
固定資產折舊		836,604
無形資產攤銷		4,645

## 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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-312,904	9,497,201
期初淨資產		193,813,646
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		203,310,847

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 2 月 29 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	23,042,390	2,552,000	25,594,390	收入
徵收及依法分配收入	6,698		6,698	徵收及依法分配收入
財產收入	4,692	2,552,000	2,556,692	財產收益
政府撥入收入	23,031,000		23,031,000	政府撥入收入
基金用途	14,943,036	841,249	15,784,285	支出
用人費用	14,737,430		14,737,430	人事支出
服務費用	189,767	15,839	205,606	業務支出
材料及用品費	10,839	-10,839		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		841,249	841,249	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,099,354	1,710,751	9,810,105	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	27,687,898	175,935,853	203,623,751	期末淨資產

註：