

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 4 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	3,767,000	3,797,000	-30,000	-0.79	30,995,540	30,664,000	331,540	1.08
徵收及依法分配收入						6,698		6,698	
違規罰款收入						6,698		6,698	
勞務收入	30,000		30,000	-30,000	-100.00	39,000	30,000	9,000	30.00
服務收入	30,000		30,000	-30,000	-100.00	39,000	30,000	9,000	30.00
財產收入						15,842		15,842	
財產處分收入						15,842		15,842	
政府撥入收入	53,541,000	3,767,000	3,767,000			30,634,000	30,634,000		
公庫撥款收入	53,541,000	3,767,000	3,767,000			30,634,000	30,634,000		
其他收入						300,000		300,000	
雜項收入						300,000		300,000	
基金用途	60,498,000	3,923,717	3,797,000	126,717	3.34	23,326,624	37,591,000	-14,264,376	-37.95
國民教育計畫	60,413,000	3,923,717	3,797,000	126,717	3.34	23,326,624	37,556,000	-14,229,376	-37.89
其他	60,413,000	3,923,717	3,797,000	126,717	3.34	23,326,624	37,556,000	-14,229,376	-37.89
建築及設備計畫	85,000						35,000	-35,000	-100.00
購建固定資產	85,000						35,000	-35,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,927,000	-156,717		-156,717		7,668,916	-6,927,000	14,595,916	-210.71
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					27,257,460	101,000	27,156,460	26,887.58

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4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	214,112,445	100.00	負債	2	12,821,897	5.99
流動資產	11	38,771,013	18.11	流動負債	21	11,781,326	5.50
現金	1101	38,233,741	17.86	應付款項	2102	11,781,326	5.50
銀行存款	110102	38,205,741	17.84	應付代收款	210203	11,781,326	5.50
縣庫存款	110102-1	26,692,188	12.47	代收款	210203-1	11,781,326	5.50
保管款	110102-2	11,513,553	5.38	其他負債	28	1,040,571	0.49
零用及週轉金	110103	28,000	0.01	什項負債	2801	1,040,571	0.49
預付款項	1108	537,272	0.25	存入保證金	280104	1,040,571	0.49
預付費用	110804	537,272	0.25	淨資產	3	201,290,548	94.01
固定資產	14	173,992,978	81.26	淨資產	31	201,290,548	94.01
土地	1401	44,450,976	20.76	淨資產	3101	201,290,548	94.01
土地	140101	44,450,976	20.76	累積餘額	310101	193,813,646	90.52
土地改良物	1402	1,065,575	0.50	本期賸餘	310102	7,476,902	3.49
土地改良物	140201	1,211,964	0.57	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-146,389	-0.07	合計：		214,112,445	
房屋建築及設備	1404	120,452,718	56.26				

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4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	73.70				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,342,831	-17.44				
機械及設備	1405	2,791,206	1.30				
機械及設備	140501	10,218,993	4.77				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,427,787	-3.47				
交通及運輸設備	1406	11,371	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	-769,036	-0.36				
雜項設備	1407	5,221,132	2.44				
雜項設備	140701	15,375,981	7.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,154,849	-4.74				
無形資產	16	40,110	0.02				
無形資產	1601	40,110	0.02				
電腦軟體	160102	40,110	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4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	1,308,344	0.61				
什項資產	1801	1,308,344	0.61				
暫付及待結轉帳項	180105	1,308,344	0.61				
代管資產	180106	2,923,200	1.37				
土地	180106-1	2,923,200	1.37				
應付代管資產	180107	-2,923,200	-1.37				
合計：		214,112,445					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,859,000	32,637,654
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
服務收入		39,000
財產收益	92,000	1,657,956
廢舊物品售價收入		15,842
財產交易利益		1,495,000
其他財產收入	92,000	147,114
政府撥入收入	3,767,000	30,634,000
公庫撥款收入	3,767,000	30,634,000
其他收入		300,000
雜項收入		300,000
支出	4,361,295	25,160,752
人事支出	3,813,593	22,921,244
人事支出	3,813,593	22,921,244
業務支出	110,124	405,380
業務支出	110,124	405,380
財產損失		117,922
財產交易損失		117,922
折舊、折耗及攤銷	437,578	1,716,206
固定資產折舊	435,256	1,706,916
無形資產攤銷	2,322	9,290

## 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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-502,295	7,476,902
期初淨資產		193,813,646
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		201,290,548

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 4 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	30,995,540	1,642,114	32,637,654	收入
徵收及依法分配收入	6,698		6,698	徵收及依法分配收入
勞務收入	39,000		39,000	勞務收入
財產收入	15,842	1,642,114	1,657,956	財產收益
政府撥入收入	30,634,000		30,634,000	政府撥入收入
其他收入	300,000		300,000	其他收入
基金用途	23,326,624	1,834,128	25,160,752	支出
用人費用	22,921,244		22,921,244	人事支出
服務費用	346,056	59,324	405,380	業務支出
材料及用品費	22,846	-22,846		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,248	-25,248		
		117,922	117,922	財產損失
		1,716,206	1,716,206	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	7,668,916	-192,014	7,476,902	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	27,257,460	174,033,088	201,290,548	期末淨資產

註：