

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 6 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	3,810,051	3,751,000	59,051	1.57	38,578,991	38,186,000	392,991	1.03
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					39,000	30,000	9,000	30.00
服務收入	30,000					39,000	30,000	9,000	30.00
財產收入		51,451		51,451		69,693		69,693	
財產處分收入						15,842		15,842	
利息收入		51,451		51,451		51,451		51,451	
其他財產收入						2,400		2,400	
政府撥入收入	53,541,000	3,751,000	3,751,000			38,156,000	38,156,000		
公庫撥款收入	53,541,000	3,751,000	3,751,000			38,156,000	38,156,000		
其他收入		7,600		7,600		307,600		307,600	
雜項收入		7,600		7,600		307,600		307,600	
基金用途	60,498,000	3,642,958	3,751,000	-108,042	-2.88	30,212,330	45,113,000	-14,900,670	-33.03
國民教育計畫	60,413,000	3,642,958	3,751,000	-108,042	-2.88	30,187,836	45,078,000	-14,890,164	-33.03
其他	60,413,000	3,642,958	3,751,000	-108,042	-2.88	30,187,836	45,078,000	-14,890,164	-33.03
建築及設備計畫	85,000					24,494	35,000	-10,506	-30.02
購建固定資產	85,000					24,494	35,000	-10,506	-30.02
本期賸餘(短絀)	-6,927,000	167,093		167,093		8,366,661	-6,927,000	15,293,661	-220.78
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					27,955,205	101,000	27,854,205	27,578.42

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6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	226,743,295	100.00	負債	2	25,571,012	11.28
流動資產	11	51,831,204	22.86	流動負債	21	24,552,341	10.83
現金	1101	51,782,338	22.84	應付款項	2102	24,552,341	10.83
銀行存款	110102	51,754,338	22.83	應付代收款	210203	24,552,341	10.83
縣庫存款	110102-1	27,878,339	12.30	代收款	210203-1	24,552,341	10.83
保管款	110102-2	23,875,999	10.53	其他負債	28	1,018,671	0.45
零用及週轉金	110103	28,000	0.01	什項負債	2801	1,018,671	0.45
預付款項	1108	48,866	0.02	存入保證金	280104	1,018,671	0.45
預付費用	110804	48,866	0.02	淨資產	3	201,172,283	88.72
固定資產	14	173,181,613	76.38	淨資產	31	201,172,283	88.72
土地	1401	44,450,976	19.60	淨資產	3101	201,172,283	88.72
土地	140101	44,450,976	19.60	累積餘額	310101	193,813,646	85.48
土地改良物	1402	1,003,813	0.44	本期賸餘	310102	7,358,637	3.25
土地改良物	140201	1,211,964	0.53	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-208,151	-0.09	合計：		226,743,295	
房屋建築及設備	1404	119,977,372	52.91				
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6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	69.59				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-37,818,177	-16.68				
機械及設備	1405	2,696,348	1.19				
機械及設備	140501	10,281,971	4.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,585,623	-3.35				
交通及運輸設備	1406	10,767	0.00				
交通及運輸設備	140601	780,407	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-769,640	-0.34				
雜項設備	1407	5,042,337	2.22				
雜項設備	140701	15,375,981	6.78				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,333,644	-4.56				
無形資產	16	35,465	0.02				
無形資產	1601	35,465	0.02				
電腦軟體	160102	35,465	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6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	1,695,013	0.75				
什項資產	1801	1,695,013	0.75				
暫付及待結轉帳項	180105	1,695,013	0.75				
代管資產	180106	2,923,200	1.29				
土地	180106-1	2,923,200	1.29				
應付代管資產	180107	-2,923,200	-1.29				
合計：		226,743,295					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,810,051	40,259,589
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	51,451	1,750,291
財產孳息收入	51,451	51,451
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		187,998
政府撥入收入	3,751,000	38,156,000
公庫撥款收入	3,751,000	38,156,000
其他收入	7,600	307,600
雜項收入	7,600	307,600
支出	4,083,041	32,900,952
人事支出	3,559,654	29,563,395
人事支出	3,559,654	29,563,395
業務支出	83,304	624,441
業務支出	83,304	624,441
財產損失		117,922
財產交易損失		117,922
折舊、折耗及攤銷	440,083	2,595,194
固定資產折舊	437,761	2,581,259
無形資產攤銷	2,322	13,935

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-272,990	7,358,637
期初淨資產		193,813,646
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		201,172,283

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 6 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	38,578,991	1,680,598	40,259,589	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	69,693	1,680,598	1,750,291	財產收益
政府撥入收入	38,156,000		38,156,000	政府撥入收入
其他收入	307,600		307,600	其他收入
基金用途	30,212,330	2,688,622	32,900,952	支出
用人費用	29,563,395		29,563,395	人事支出
服務費用	549,571	74,870	624,441	業務支出
材料及用品費	31,336	-31,336		
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	26,124	-26,124		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	24,494	-24,494		
		117,922	117,922	財產損失
		2,595,194	2,595,194	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,366,661	-1,008,024	7,358,637	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	27,955,205	173,217,078	201,172,283	期末淨資產

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 6 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
------	-------	-----	------	------

註：