

## 屏東縣政府 函

地址：900219屏東縣屏東市自由路527號  
承辦人：王郁文  
電話：08-7320415#6734  
傳真：08-7326893  
電子信箱：a002055@oa.pthg.gov.tw

受文者：屏東縣屏東市民生國民小學

發文日期：中華民國111年3月3日  
發文字號：屏府主總會字第11108523700號  
速別：普通件  
密等及解密條件或保密期限：  
附件：

主旨：有關本縣所屬各機關、學校會計月報公告範圍，詳如說明，請查照。

說明：

一、為強化財務資訊之揭露，各機關、學校會計月報請依會計法第82條規定，除涉及應保守秘密或限制公開之部分外，應由會計人員按月向機關公告之，應公告之表件如下：

(一)普通公務單位會計部分：歲入（經費）累計表、以前年度歲入（出）轉入數累計表、歲出用途別累計表、平衡表、收入支出表。

(二)基金會計部分：

1、營業基金：損益表、資產負債表。

2、作業基金：收支餘絀表、平衡表。

3、政事型基金：基金來源、用途及餘絀表、平衡表、預算執行與會計收支對照表、收入支出表。

二、本縣各鄉（鎮、市）公所請參酌前項說明辦理。

正本：本府主計處單位會計科、本府主計處基金科、本府所屬一級機關、屏東縣長期照護管理中心、屏東縣家庭教育中心、屏東縣文化資產保護所、屏東縣海洋及漁業

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市民生國民小學  
基金來源、用途及餘絀表

420-1

中華民國 112 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
						金 額	%
基金來源	40,728,000	1,886,000	1,886,000	28,821,471	28,825,000	-3,529	-0.01
財產收入	85,000			81,471	85,000	-3,529	-4.15
財產處分收入	85,000			320	85,000	320	
其他財產收入				81,151		-3,849	-4.53
政府撥入收入	40,643,000	1,886,000	1,886,000	28,740,000	28,740,000		
公庫撥款收入	39,842,000	1,886,000	1,886,000	27,939,000	27,939,000		
政府其他撥入收入	801,000			801,000	801,000		
基金用途	44,386,000	2,968,418	1,886,000	20,117,452	32,483,000	-12,365,548	-38.07
國民教育計畫	44,256,000	2,968,418	1,886,000	20,094,023	32,418,000	-12,323,977	-38.02
其他	44,256,000	2,968,418	1,886,000	20,094,023	32,418,000	-12,323,977	-38.02
建築及設備計畫	130,000			23,429	65,000	-41,571	-63.96
購建固定資產	130,000			23,429	65,000	-41,571	-63.96
本期購餘(短絀)	-3,658,000	-1,082,418		8,704,019	-3,658,000	12,362,019	-337.94
期初基金餘額	3,906,000			6,152,333	3,906,000	2,246,333	57.51
解繳公庫							
期末基金餘額	248,000			14,856,352	248,000	14,608,352	5,890.46

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市民生國民小學

## 平衡表

中華民國112年5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				負債			
流動資產				流動負債			
現金	1	152,763,359	100.00	應付款項	2	8,565,176	5.61
銀行存款	11	21,103,906	13.81	應付代收款	21	7,232,126	4.73
縣庫存款	1101	20,064,683	13.13	代收款	2102	7,232,126	4.73
保管款	110102	20,030,683	13.11	代辦經費	210203	7,232,126	4.73
零用及週轉金	110102-1	13,783,129	9.02	其他負債	210203-1	5,314,304	3.48
預付款項	110102-2	6,247,554	4.09	什項負債	210203-2	1,917,822	1.26
預付費用	110103	34,000	0.02	存入保證金	28	1,333,050	0.87
固定資產	1108	1,039,223	0.68	應付代管資產	2801	1,333,050	0.87
土地	110804	1,039,223	0.68	淨資產	280104	65,850	0.04
房屋建築及設備	14	129,319,479	84.65	淨資產	280107	1,267,200	0.83
房屋建築及設備	1401	62,494,000	40.91	淨資產	3	144,198,183	94.39
房屋建築及設備	140101	62,494,000	40.91	淨資產	31	144,198,183	94.39
房屋建築及設備	1404	61,936,835	40.54	淨資產	3101	144,198,183	94.39
累計折舊-房屋建築及設備	140401	90,258,377	59.08	淨資產	310101	136,184,370	89.15
設備	140402	-28,321,542	-18.54	淨資產	310102	8,013,813	5.25
				合計：		152,763,359	
信託代理與保證資產		100,500		信託代理與保證負債		100,500	
保證品		100,500		應付保證品		100,500	

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。  
代管資產：

國有土地3筆0.0352頃：價值1267200

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市民生國民小學

## 平衡表

中華民國112年5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		
機械及設備	1405	1,444,605	0.95				
機械及設備	140501	4,869,549	3.19				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,424,944	-2.24				
交通及運輸設備	1406	165,431	0.11				
交通及運輸設備	140601	669,716	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-504,285	-0.33				
雜項設備	1407	3,278,608	2.15				
雜項設備	140701	12,927,066	8.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,648,458	-6.32				
無形資產	16	22,352	0.01				
無形資產	1601	22,352	0.01				
電腦軟體	160102	22,352	0.01				
其他資產	18	2,317,622	1.52				
什項資產	1801	2,317,622	1.52				
暫付及待結轉帳項	180105	1,050,422	0.69				
		100,500		信託代理與保證負債		100,500	
		100,500		應付保證品		100,500	

信託代理與保證資產

保證品

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。

代管資產：

國有土地3筆0.0352頃：價值1267200

屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣屏東市民生國民小學

平衡表

中華民國112年5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		
代管資產	180106	1,267,200	0.88				
土地	180106-1	1,267,200	0.88				
合計：		152,763,359					

信託代理與保證資產 100,500  
 保證品 100,500

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。

代管資產：國有土地3筆0.0352頃：價值1267200

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣屏東市民生國民小學  
預算執行與會計收支對照表

420-5

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 5 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	28,821,471	571,029	29,392,500	收入
財產收入	81,471	482,979	564,450	財產收益
政府撥入收入	28,740,000		28,740,000	政府撥入收入
其他收入		88,050	88,050	其他收入
基金用途	20,117,452	1,261,235	21,378,687	支出
用人費用	19,639,788		19,639,788	人事支出
服務費用	294,112	49,247	343,359	業務支出
材料及用品費	39,247	-39,247		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	23,429	-23,429	327	財產損失
其他	110,876	1,284,337	1,284,337	折舊、折耗及攤銷
本期末結餘(短絀)	8,704,019	-690,206	8,013,813	其他支出
期初基金結餘	6,152,333	130,032,037	136,184,370	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金結餘	14,856,352	129,341,831	144,198,183	解繳公庫 期末淨資產

註：

