

檔 號：
保存年限：

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

420-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	金 額	%
基金來源	43,168,000	2,031,279	2,026,000	5,279	0.26	-69,553	-0.27
財產收入	89,000	5,279		5,279		-69,553	-78.15
財產處分收入		279		279		2,669	
其他財產收入	89,000	5,000		5,000		-72,222	-81.15
政府撥入收入	43,079,000	2,026,000	2,026,000				
公庫撥款收入	42,064,000	2,026,000	2,026,000				
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	
基金用途	45,287,000	3,159,162	2,026,000	1,133,162	55.93	-14,006,911	-49.62
國民教育計畫	45,137,000	3,159,162	2,026,000	1,133,162	55.93	-13,921,911	-49.46
其他	45,137,000	3,159,162	2,026,000	1,133,162	55.93	-13,921,911	-49.46
建築及設備計畫	150,000					-85,000	-100.00
購建固定資產	150,000					-85,000	-100.00
本期購餘(短絀)	-2,119,000	-1,127,883		-1,127,883		13,937,358	-65.73
期初基金餘額	2,494,000					3,974,390	159.36
期末基金餘額	375,000					17,911,748	4,776.47

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113年3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	153,065,631	100.00	負債	2	7,587,436	4.96
流動資產	11	25,463,599	16.64	流動負債	21	7,548,586	4.93
現金	1101	24,604,986	16.07	應付款項	2102	7,548,586	4.93
銀行存款	110102	24,568,986	16.05	應付代收款	210203	7,548,586	4.93
縣庫存款	110102-1	17,392,135	11.36	代收款	210203-1	6,474,264	4.23
保管款	110102-2	7,176,851	4.69	代辦經費	210203-2	1,074,322	0.70
零用及週轉金	110103	36,000	0.02	其他負債	28	38,850	0.03
預付款項	1108	858,613	0.56	什項負債	2801	38,850	0.03
預付費用	110804	858,613	0.56	存入保證金	280104	38,850	0.03
固定資產	14	127,175,878	83.09	淨資產	3	145,478,195	95.04
土地	1401	62,517,600	40.84	淨資產	31	145,478,195	95.04
土地	140101	62,517,600	40.84	淨資產	3101	145,478,195	95.04
房屋建築及設備	1404	60,517,645	39.54	累積餘額	310101	134,287,245	87.73
房屋建築及設備	140401	90,258,377	58.97	本期賸餘	310102	11,167,350	7.30
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,740,732	-19.43	淨資產調整款	310104	23,600	0.00
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	

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。

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113年3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	1,112,664	0.73	合計：		153,065,631	
機械及設備	140501	4,911,492	3.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,798,828	-2.48				
交通及運輸設備	1406	119,967	0.08				
交通及運輸設備	140601	661,072	0.43				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-541,105	-0.35				
雜項設備	1407	2,908,002	1.90				
雜項設備	140701	13,011,015	8.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,103,013	-6.60				
無形資產	16	15,569	0.01				
無形資產	1601	15,569	0.01				
電腦軟體	160102	15,569	0.01				
其他資產	18	410,585	0.27				
什項資產	1801	410,585	0.27				
暫付及待結轉帳項	180105	410,585	0.27				
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	

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。

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
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		
財產收益	2,031,279	26,062,447
廢舊物品售價收入	5,279	39,447
其他財產收入	279	2,669
政府撥款收入	5,000	36,778
公庫撥款收入	2,026,000	26,023,000
政府其他撥款收入	2,026,000	25,008,000
支出		
人事支出	3,383,027	1,015,000
人事支出	3,048,094	14,895,097
業務支出	3,048,094	13,974,901
財產損失	77,376	13,974,901
財產損失	77,376	173,078
財產損失		149
財產損失		149
折舊、折耗及攤銷	223,865	670,859
折舊、折耗及攤銷	223,246	669,002
折舊、折耗及攤銷	619	1,857
折舊、折耗及攤銷	33,692	76,110
折舊、折耗及攤銷	33,692	76,110
其他支出	-1,351,748	11,167,350
其他支出		134,287,245
本期賸餘(短絀)		23,600
期初淨資產		145,478,195
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		

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—屏東縣屏東市民生國民小學

420-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	26,042,447	20,000	26,062,447	收入
財產收入	19,447	20,000	39,447	財產收益
政府撥入收入	26,023,000		26,023,000	政府撥入收入
基金用途	14,224,089	671,008	14,895,097	支出
用人費用	13,974,901		13,974,901	人事支出
服務費用	135,885	37,193	173,078	業務支出
材料及用品費	26,143	-26,143		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,050	-11,050		
其他	76,110	149	149	財產損失
本期賸餘(短絀)	11,818,358	670,859	670,859	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,468,390	-651,008	76,110	其他支出
解繳公庫		127,818,855	11,167,350	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	18,286,748	23,600	134,287,245	期初淨資產
		127,191,447	23,600	解繳公庫
			145,478,195	淨資產調整數
				期末淨資產

註：