

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@ca.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

中華民國 113 年 4 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	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	43,168,000	2,276,520	2,276,000	520	0.02	28,318,967	28,388,000	-69,033	-0.24
財產收入	89,000	520		520		19,967	89,000	-69,033	-77.57
財產處分收入		520		520		3,189		3,189	
其他財產收入	89,000					16,778	89,000	-72,222	-81.15
政府撥入收入	43,079,000	2,276,000	2,276,000			28,299,000	28,299,000		
公庫撥款收入	42,064,000	2,276,000	2,276,000			27,284,000	27,284,000		
政府其他撥入收入	1,015,000					1,015,000	1,015,000		
基金用途	45,287,000	2,707,175	2,276,000	431,175	18.94	16,931,264	30,507,000	-13,575,736	-44.50
國民教育計畫	45,137,000	2,707,175	2,276,000	431,175	18.94	16,931,264	30,422,000	-13,490,736	-44.35
其他	45,137,000	2,707,175	2,276,000	431,175	18.94	16,931,264	30,422,000	-13,490,736	-44.35
建築及設備計畫	150,000						85,000	-85,000	-100.00
購建固定資產	150,000						85,000	-85,000	-100.00
本期積餘(短絀)	-2,119,000	-430,655		-430,655		11,387,703	-2,119,000	13,506,703	-637.41
期初基金餘額	2,494,000					6,468,390	2,494,000	3,974,390	159.36
解繳公庫									
期末基金餘額	375,000					17,856,093	375,000	17,481,093	4,661.62

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		100.00	負債	2	6,883,395	4.54
流動資產	11	151,707,146	15.90	流動負債	21	6,844,545	4.51
現金	1101	24,126,232	15.26	應付款項	2102	6,844,545	4.51
銀行存款	110102	23,147,688	15.23	應付代收款	210203	6,844,545	4.51
縣庫存款	110102-1	23,111,688	11.10	代收款	210203-1	5,684,043	3.75
保管款	110102-2	16,841,549	4.13	代辦經費	210203-2	1,160,502	0.76
零用及週轉金	110103	6,270,139	0.02	其他負債	28	38,850	0.03
預付款項	1108	36,000	0.65	什項負債	2801	38,850	0.03
預付費用	110804	978,544	0.65	存入保證金	280104	38,850	0.03
固定資產	14	126,952,708	83.68	淨資產	3	144,823,751	95.46
土地	1401	62,517,600	41.21	淨資產	31	144,823,751	95.46
土地	140101	62,517,600	41.21	淨資產	3101	144,823,751	95.46
房屋建築及設備	1404	60,375,726	39.80	累積餘額	310101	134,287,245	88.52
房屋建築及設備	140401	90,258,377	59.50	本期賸餘	310102	10,512,906	6.93
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,882,651	-19.70	淨資產調整數	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

信託代理與保證負債

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		
機械及設備	1405	1,077,934	0.71	合計：		151,707,146	
機械及設備	140501	4,911,492	3.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,833,558	-2.53				
交通及運輸設備	1406	116,485	0.08				
交通及運輸設備	140601	661,072	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-544,587	-0.36				
雜項設備	1407	2,864,963	1.89				
雜項設備	140701	13,011,015	8.58				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,146,052	-6.69				
無形資產	16	14,950	0.01				
無形資產	1601	14,950	0.01				
電腦軟體	160102	14,950	0.01				
其他資產	18	613,256	0.40				
什項資產	1801	613,256	0.40				
暫付及待結轉帳項	180105	613,256	0.40				
		100,500				100,500	
		100,500				100,500	

信託代理與保證負債

應付保證品

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項：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		
代管資產	180106	1,267,200	0.84				
土地	180106-1	1,267,200	0.84				
應付代管資產	180107	-1,267,200	-0.84				
合計：		151,707,146					
						100,500	100,500
						100,500	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

信託代理與保證負債  
應付保證品

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

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	28,318,967	20,000	28,338,967	收入
財產收入	19,967	20,000	39,967	財產收益
政府撥入收入	28,299,000		28,299,000	政府撥入收入
基金用途	16,931,264	894,797	17,826,061	支出
用人費用	16,588,494		16,588,494	人事支出
服務費用	206,829		257,416	業務支出
材料及用品費	39,537			
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	11,050	-11,050		
		149	149	財產損失
		894,648	894,648	折舊、折耗及攤銷
其他	85,354		85,354	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,387,703	-874,797	10,512,906	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,468,390	127,818,855	134,287,245	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,856,093	23,600	23,600	淨資產調整數
		126,967,658	144,823,751	期末淨資產

註：

