

# 屏東縣地方教育發展基金

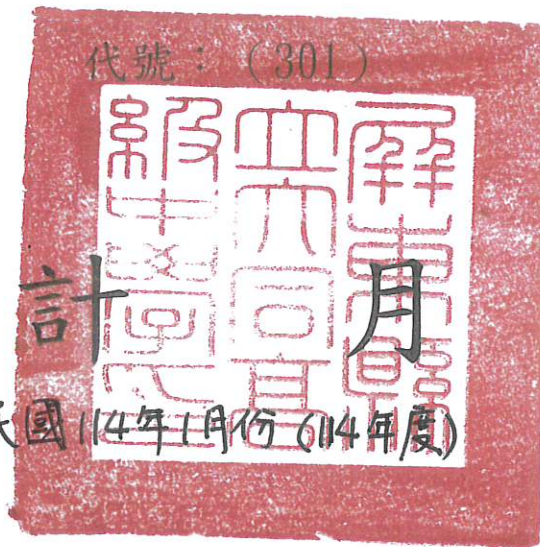
屏東縣立大同高級中學

會

計

月

報



中華民國114年1月份(114年度)

主辦會計人員：

會計室 賴靜瑩

基金主持人：

屏東縣立大同高中 校長 陳冠明

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立大同高級中學

301-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 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	208,848,000	85,775,455	86,162,000	-386,545	-0.45	85,775,455	86,162,000	-386,545	-0.45
徵收及依法分配收入		750		750		750		750	
違規罰款收入		750		750		750		750	
勞務收入	150,000								
服務收入	150,000								
財產收入		10,005		10,005		10,005		10,005	
利息收入		5		5		5		5	
其他財產收入		10,000		10,000		10,000		10,000	
政府撥入收入	200,016,000	85,762,000	85,762,000			85,762,000	85,762,000		
公庫撥款收入	199,187,000	84,933,000	84,933,000			84,933,000	84,933,000		
政府其他撥入收入	829,000	829,000	829,000			829,000	829,000		
教學收入	8,682,000		400,000	-400,000	-100.00		400,000	-400,000	-100.00
學雜費收入	8,682,000		400,000	-400,000	-100.00		400,000	-400,000	-100.00
其他收入		2,700		2,700		2,700		2,700	
雜項收入		2,700		2,700		2,700		2,700	
基金用途	241,939,000	46,045,465	119,253,000	-73,207,535	-61.39	46,045,465	119,253,000	-73,207,535	-61.39
高中及高職教育計畫	235,589,000	46,045,465	114,813,000	-68,767,535	-59.90	46,045,465	114,813,000	-68,767,535	-59.90
其他	235,589,000	46,045,465	114,813,000	-68,767,535	-59.90	46,045,465	114,813,000	-68,767,535	-59.90
建築及設備計畫	6,350,000		4,440,000	-4,440,000	-100.00		4,440,000	-4,440,000	-100.00
購建固定資產	6,050,000		4,340,000	-4,340,000	-100.00		4,340,000	-4,340,000	-100.00
其他	300,000		100,000	-100,000	-100.00		100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-33,091,000	39,729,990	-33,091,000	72,820,990	-220.06	39,729,990	-33,091,000	72,820,990	-220.06
期初基金餘額	51,138,000					66,960,928	51,138,000	15,822,928	30.94
解繳公庫									
期末基金餘額	18,047,000					106,690,918	18,047,000	88,643,918	491.18

註：

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立大同高級中學

## 平衡表

中華民國114年1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	714,077,056	100.00	負債	2	105,361,794	14.75
流動資產	11	203,986,661	28.57	流動負債	21	99,473,948	13.93
現金	1101	201,029,081	28.15	應付款項	2102	99,473,948	13.93
銀行存款	110102	200,929,081	28.14	應付代收款	210203	99,412,328	13.92
縣庫存款	110102-1	103,694,958	14.52	代收款	210203-1	99,412,328	13.92
保管款	110102-2	97,234,123	13.62	應付費用	210204	61,620	0.01
零用及週轉金	110103	100,000	0.01	其他負債	28	5,887,846	0.82
應收款項	1103	2,957,580	0.41	什項負債	2801	5,887,846	0.82
其他應收款	110398	2,957,580	0.41	存入保證金	280104	5,887,846	0.82
固定資產	14	501,477,920	70.23	淨資產	3	608,715,262	85.25
土地	1401	281,998,000	39.49	淨資產	31	608,715,262	85.25
土地	140101	281,998,000	39.49	淨資產	3101	608,715,262	85.25
土地改良物	1402	22,264,636	3.12	累積餘額	310101	567,873,209	79.53
土地改良物	140201	37,954,676	5.32	本期賸餘	310102	40,842,053	5.72
累計折舊-土地改良物	140202	-15,690,040	-2.20	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	168,096,010	23.54				
信託代理與保證資產			4	信託代理與保證負債			4
保證品			4	應付保證品			4

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。

1. 代管資產53,896,800元：含8筆國有土地39,984,000元，3筆農田水利地13,875,400元，1筆私人土地37,400元。

2. 保證品4元：原封4件4元。(1). 德睿旭科技有限公司110年不動產設置太陽能光電發電設備履約保證金287,500元-台中商業銀行新店分行存單1張287,500元(2). 慈暉電腦有限公司112年智慧網路及學術網路提升計畫採購案-上海商銀屏東分行存單保固保證金(21438)。(3). 政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯設備工程履約保證金台灣銀行屏東分行存單1張\*207000元。(4). 慈暉電腦112學年擴增雙語實驗班採購保固金30000元\*1-上海商業儲蓄銀行

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立大同高級中學

## 平衡表

中華民國114年1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		
房屋建築及設備	140401	239,203,658	33.50	合計：		714,077,056	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,107,648	-9.96				
機械及設備	1405	11,370,338	1.59				
機械及設備	140501	38,264,728	5.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-26,894,390	-3.77				
交通及運輸設備	1406	3,319,044	0.46				
交通及運輸設備	140601	9,950,489	1.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,631,445	-0.93				
雜項設備	1407	14,429,892	2.02				
雜項設備	140701	51,171,386	7.17				
累計折舊-雜項設備	140702	-36,741,494	-5.15				
無形資產	16	546,424	0.08				
無形資產	1601	546,424	0.08				
電腦軟體	160102	546,424	0.08				

信託代理與保證資產

4

信託代理與保證負債

4

保證品

4

應付保證品

4

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。

1. 代管資產53,896,800元：含8筆國有土地39,984,000元，3筆農田水利地13,875,400元，1筆私人土地37,400元。

2. 保證品4元：原封4件4元。(1). 德睿旭科技有限公司110年不動產設置太陽能光電發電設備履約保證金287,500元-台中商業銀行新店分行存單1張287,500元(2). 慈暉電腦有限公司112年智慧網路及學術網路提升計畫採購案-上海商銀屏東分行存單保固保證金(21438)。(3). 政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯設備工程履約保證金台灣銀行屏東分行存單1張\*207000元。(4). 慈暉電腦112學年擴增雙語實驗班採購保固金30000元\*1-上海商業儲蓄銀行

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立大同高級中學

## 平衡表

中華民國114年1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		
其他資產	18	8,066,051	1.13				
什項資產	1801	8,066,051	1.13				
暫付及待結轉帳項	180105	8,066,051	1.13				
代管資產	180106	53,896,800	7.55				
土地	180106-1	53,896,800	7.55				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.55				
合計：		714,077,056					

信託代理與保證資產

4

信託代理與保證負債

4

保證品

4

應付保證品

4

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。

1. 代管資產53,896,800元：含8筆國有土地39,984,000元，3筆農田水利地13,875,400元，1筆私人土地37,400元。

2. 保證品4元：原封4件4元。(1). 德睿旭科技有限公司110年不動產設置太陽能光電發電設備履約保證金287,500元-台中商業銀行新店分行存單1張287,500元(2). 慈暉電腦有限公司112年智慧網路及學術網路提升計畫採購案-上海商銀屏東分行存單保固保證金(21438)。(3). 政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯設備工程履約保證金台灣銀行屏東分行存單1張\*207000元。(4). 慈暉電腦112學年擴增雙語實驗班採購保固金30000元\*1-上海商業儲蓄銀行

## 屏東縣地方教育發展基金 — 屏東縣立大同高級中學

## 收入支出表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	88,202,251	88,202,251
徵收及依法分配收入	750	750
違規罰款收入	750	750
財產收益	2,436,801	2,436,801
財產孳息收入	5	5
其他財產收入	2,436,796	2,436,796
政府撥入收入	85,762,000	85,762,000
公庫撥款收入	84,933,000	84,933,000
政府其他撥入收入	829,000	829,000
其他收入	2,700	2,700
雜項收入	2,700	2,700
支出	47,360,198	47,360,198
人事支出	45,786,628	45,786,628
人事支出	45,786,628	45,786,628
業務支出	258,837	258,837
業務支出	258,837	258,837
折舊、折耗及攤銷	1,314,733	1,314,733
固定資產折舊	1,267,815	1,267,815
無形資產攤銷	46,918	46,918
本期賸餘(短絀)	40,842,053	40,842,053
期初淨資產		567,873,209
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		608,715,262

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—屏東縣立大同高級中學

301-6

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 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	85,775,455	2,426,796	88,202,251	收入
徵收及依法分配收入	750		750	徵收及依法分配收入
財產收入	10,005	2,426,796	2,436,801	財產收益
政府撥入收入	85,762,000		85,762,000	政府撥入收入
其他收入	2,700		2,700	其他收入
基金用途	46,045,465	1,314,733	47,360,198	支出
用人費用	45,786,628		45,786,628	人事支出
服務費用	193,647	65,190	258,837	業務支出
材料及用品費	65,190	-65,190		
		1,314,733	1,314,733	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	39,729,990	1,112,063	40,842,053	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	66,960,928	500,912,281	567,873,209	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	106,690,918	502,024,344	608,715,262	期末淨資產

註：