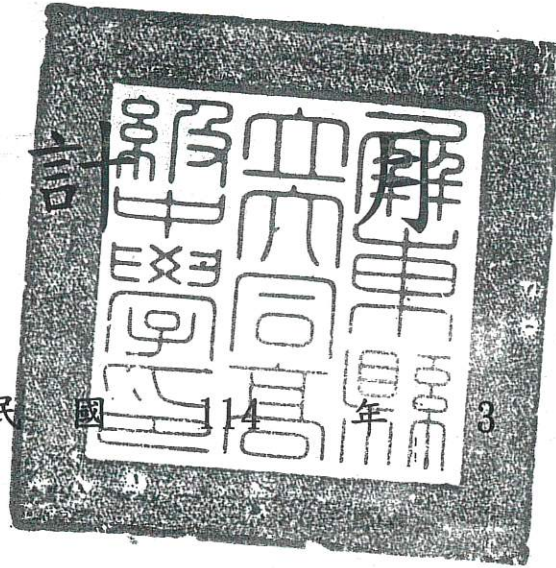


# 屏東縣地方教育發展基金

屏東縣立大同高級中學

代號：(301)

會



報

中華民國 114 年 3 月份

主辦會計人員：

會計室主任 賴靜瑩

基金主持人：

屏東縣立大同高級中學校長 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 3 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	15,480,713	13,220,000	2,260,713	17.10	114,243,028	112,398,000	1,845,028	1.64
徵收及依法分配收入						1,000		1,000	
違規罰款收入						1,000		1,000	
勞務收入	150,000					980		980	
服務收入	150,000					980		980	
財產收入		75,593		75,593		100,598		100,598	
利息收入						5		5	
其他財產收入		75,593		75,593		100,593		100,593	
政府撥入收入	200,016,000	12,620,000	12,620,000			111,198,000	111,198,000		
公庫撥款收入	199,187,000	12,620,000	12,620,000			110,369,000	110,369,000		
政府其他撥入收入	829,000					829,000	829,000		
教學收入	8,682,000	2,785,120	600,000	2,185,120	364.19	2,785,120	1,200,000	1,585,120	132.09
學雜費收入	8,682,000	2,785,120	600,000	2,185,120	364.19	2,785,120	1,200,000	1,585,120	132.09
其他收入						157,330		157,330	
雜項收入						157,330		157,330	
基金用途	241,939,000	17,191,183	13,220,000	3,971,183	30.04	78,695,986	145,489,000	-66,793,014	-45.91
高中及高職教育計畫	235,589,000	17,191,183	13,020,000	4,171,183	32.04	78,695,986	140,849,000	-62,153,014	-44.13
其他	235,589,000	17,191,183	13,020,000	4,171,183	32.04	78,695,986	140,849,000	-62,153,014	-44.13
建築及設備計畫	6,350,000		200,000	-200,000	-100.00		4,640,000	-4,640,000	-100.00
購建固定資產	6,050,000		200,000	-200,000	-100.00		4,540,000	-4,540,000	-100.00
其他	300,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-33,091,000	-1,710,470		-1,710,470		35,547,042	-33,091,000	68,638,042	-207.42
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					102,507,970	18,047,000	84,460,970	468.01

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	707,679,159	100.00	負債	2	105,718,158	14.94
流動資產	11	203,801,238	28.80	流動負債	21	99,602,462	14.07
現金	1101	201,016,118	28.40	應付款項	2102	99,602,462	14.07
銀行存款	110102	200,916,118	28.39	應付代收款	210203	99,602,462	14.07
縣庫存款	110102-1	99,622,850	14.08	代收款	210203-1	99,602,462	14.07
保管款	110102-2	101,293,268	14.31	應付費用	210204	0	0.00
零用及週轉金	110103	100,000	0.01	其他負債	28	6,115,696	0.86
應收款項	1103	2,785,120	0.39	什項負債	2801	6,115,696	0.86
其他應收款	110398	2,785,120	0.39	存入保證金	280104	6,115,696	0.86
固定資產	14	499,003,970	70.51	淨資產	3	601,961,001	85.06
土地	1401	281,998,000	39.85	淨資產	31	601,961,001	85.06
土地	140101	281,998,000	39.85	淨資產	3101	601,961,001	85.06
土地改良物	1402	21,955,496	3.10	累積餘額	310101	567,873,209	80.24
土地改良物	140201	37,954,676	5.36	本期賸餘	310102	34,087,792	4.82
累計折舊-土地改良物	140202	-15,999,180	-2.26	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	167,354,410	23.65				
信託代理與保證資產				信託代理與保證負債			
保證品		5		應付保證品		5	

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5元：原封5件5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。(5)政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯設備工程保固保證金台灣銀行屏東分行存單1張\*62100元。

## 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		
房屋建築及設備	140401	239,203,658	33.80	合計：		707,679,159	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,849,248	-10.15				
機械及設備	1405	10,648,853	1.50				
機械及設備	140501	38,264,728	5.41				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,615,875	-3.90				
交通及運輸設備	1406	3,177,477	0.45				
交通及運輸設備	140601	9,950,489	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,773,012	-0.96				
雜項設備	1407	13,869,734	1.96				
雜項設備	140701	51,276,386	7.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-37,406,652	-5.29				
無形資產	16	449,061	0.06				
無形資產	1601	449,061	0.06				
電腦軟體	160102	449,061	0.06				
信託代理與保證資產			5	信託代理與保證負債			5
保證品			5	應付保證品			5

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5元：原封5件5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。(5)政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯設備工程保固保證金台灣銀行屏東分行存單1張\*62100元。

## 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		
其他資產	18	4,424,890	0.63				
什項資產	1801	4,424,890	0.63				
暫付及待結轉帳項	180105	4,424,890	0.63				
代管資產	180106	53,896,800	7.62				
土地	180106-1	53,896,800	7.62				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.62				
合計：		707,679,159					
信託代理與保證資產			5	信託代理與保證負債			5
保證品			5	應付保證品			5

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5元：原封5件5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。(5)政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯設備工程保固保證金台灣銀行屏東分行存單1張\*62100元。

## 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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,585,713	116,774,824
徵收及依法分配收入		1,000
違規罰款收入		1,000
勞務收入		980
服務收入		980
財產收益	180,593	2,632,394
財產孳息收入		5
其他財產收入	180,593	2,632,389
政府撥入收入	12,620,000	111,198,000
公庫撥款收入	12,620,000	110,369,000
政府其他撥入收入		829,000
教學收入	2,785,120	2,785,120
學雜費收入	2,785,120	2,785,120
其他收入		157,330
雜項收入		157,330
支出	18,511,019	82,687,032
人事支出	16,104,406	76,851,077
人事支出	16,104,406	76,851,077
業務支出	1,077,617	1,824,064
業務支出	1,077,617	1,824,064
獎補助支出	9,160	20,845
其他獎補捐助	9,160	20,845
折舊、折耗及攤銷	1,319,836	3,991,046
固定資產折舊	1,281,506	3,846,765
無形資產攤銷	38,330	144,281

## 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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)		
期初淨資產	-2,925,306	34,087,792
解繳公庫		567,873,209
淨資產調整數		
期末淨資產		601,961,001

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

301-7

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	114,243,028	2,531,796	116,774,824	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	980		980	勞務收入
財產收入	100,598	2,531,796	2,632,394	財產收益
政府撥入收入	111,198,000		111,198,000	政府撥入收入
教學收入	2,785,120		2,785,120	教學收入
其他收入	157,330		157,330	其他收入
基金用途	78,695,986	3,991,046	82,687,032	支出
用人費用	76,851,077		76,851,077	人事支出
服務費用	1,236,227	587,837	1,824,064	業務支出
材料及用品費	475,637	-475,637		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	112,200	-112,200		
捐助、補助與獎助	20,845		20,845	獎補助支出
		3,991,046	3,991,046	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,547,042	-1,459,250	34,087,792	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	102,507,970	499,453,031	601,961,001	期末淨資產

註：