

# 屏東縣地方教育發展基金

屏東縣立大同高級中學

會



報

中華民國 114 年 6 月份

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 6 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	9,939,336	13,220,000	-3,280,664	-24.82	152,741,603	152,958,000	-216,397	-0.14
徵收及依法分配收入		750		750		1,750		1,750	
違規罰款收入		750		750		1,750		1,750	
勞務收入	150,000					136,140	150,000	-13,860	-9.24
服務收入	150,000					136,140	150,000	-13,860	-9.24
財產收入		6,500		6,500		120,918		120,918	
利息收入						5		5	
其他財產收入		6,500		6,500		120,913		120,913	
政府撥入收入	200,016,000	12,570,000	12,570,000			149,408,000	149,408,000		
公庫撥款收入	199,187,000	12,570,000	12,570,000			148,579,000	148,579,000		
政府其他撥入收入	829,000					829,000	829,000		
教學收入	8,682,000	-2,640,500	650,000	-3,290,500	-506.23	2,752,940	3,400,000	-647,060	-19.03
學雜費收入	8,682,000	-2,640,500	650,000	-3,290,500	-506.23	2,752,940	3,400,000	-647,060	-19.03
其他收入		2,586		2,586		321,855		321,855	
雜項收入		2,586		2,586		321,855		321,855	
基金用途	241,939,000	17,490,157	13,220,000	4,270,157	32.30	134,434,802	186,049,000	-51,614,198	-27.74
高中及高職教育計畫	235,589,000	17,490,157	13,220,000	4,270,157	32.30	130,790,802	180,959,000	-50,168,198	-27.72
其他	235,589,000	17,490,157	13,220,000	4,270,157	32.30	130,790,802	180,959,000	-50,168,198	-27.72
建築及設備計畫	6,350,000					3,644,000	5,090,000	-1,446,000	-28.41
購建固定資產	6,050,000					3,644,000	4,990,000	-1,346,000	-26.97
其他	300,000					100,000	100,000		
其他	300,000					100,000	100,000		
本期賸餘(短絀)	-33,091,000	-7,550,821		-7,550,821		18,306,801	-33,091,000	51,397,801	-155.32
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					85,267,729	18,047,000	67,220,729	372.48

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6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	693,608,634	100.00	負債	2	108,497,982	15.64
流動資產	11	190,914,069	27.52	流動負債	21	102,113,311	14.72
現金	1101	190,914,069	27.52	應付款項	2102	102,113,311	14.72
銀行存款	110102	190,814,069	27.51	應付代收款	210203	102,113,311	14.72
縣庫存款	110102-1	85,167,729	12.28	代收款	210203-1	102,113,311	14.72
保管款	110102-2	105,646,340	15.23	應付費用	210204	0	0.00
零用及週轉金	110103	100,000	0.01	其他負債	28	6,384,671	0.92
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	6,384,671	0.92
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	6,384,671	0.92
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	585,110,652	84.36
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	585,110,652	84.36
固定資產	14	499,507,524	72.02	淨資產	3101	585,110,652	84.36
土地	1401	281,998,000	40.66	累積餘額	310101	567,873,209	81.87
土地	140101	281,998,000	40.66	本期賸餘	310102	17,237,443	2.49
土地改良物	1402	21,491,786	3.10	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	37,954,676	5.47				
信託代理與保證資產				信託代理與保證負債			
保證品				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。

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). 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。(4)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6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		
累計折舊-土地改良物	140202	-16,462,890	-2.37	合計：		693,608,634	
房屋建築及設備	1404	166,242,009	23.97				
房屋建築及設備	140401	239,203,658	34.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,961,649	-10.52				
機械及設備	1405	12,481,278	1.80				
機械及設備	140501	40,733,259	5.87				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,251,981	-4.07				
交通及運輸設備	1406	4,063,860	0.59				
交通及運輸設備	140601	11,060,489	1.59				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,996,629	-1.01				
雜項設備	1407	13,230,591	1.91				
雜項設備	140701	51,128,769	7.37				
累計折舊-雜項設備	140702	-37,898,178	-5.46				
無形資產	16	335,399	0.05				
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). 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。(4)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6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		
無形資產	1601	335,399	0.05				
電腦軟體	160102	335,399	0.05				
其他資產	18	2,851,642	0.41				
什項資產	1801	2,851,642	0.41				
暫付及待結轉帳項	180105	2,851,642	0.41				
代管資產	180106	53,896,800	7.77				
土地	180106-1	53,896,800	7.77				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.77				
合計：		693,608,634					
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). 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。(4)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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,653,755	156,048,410
徵收及依法分配收入	750	1,750
違規罰款收入	750	1,750
勞務收入		136,140
服務收入		136,140
財產收益	720,919	3,427,725
財產孳息收入		5
其他財產收入	720,919	3,427,720
政府撥入收入	12,570,000	149,408,000
公庫撥款收入	12,570,000	148,579,000
政府其他撥入收入		829,000
教學收入	-2,640,500	2,752,940
學雜費收入	-2,640,500	2,752,940
其他收入	2,586	321,855
雜項收入	2,586	321,855
支出	18,839,041	138,810,967
人事支出	15,836,379	125,811,836
人事支出	15,836,379	125,811,836
業務支出	1,629,603	4,888,456
業務支出	1,629,603	4,888,456
獎補助支出	24,175	90,510
其他獎補助	24,175	90,510
財產損失		10,181
財產交易損失		10,181
折舊、折耗及攤銷	1,348,884	8,009,984
固定資產折舊	1,311,878	7,752,041
無形資產攤銷	37,006	257,943

## 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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-8,185,286	17,237,443
期初淨資產		567,873,209
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		585,110,652

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

301-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 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	152,741,603	3,306,807	156,048,410	收入
徵收及依法分配收入	1,750		1,750	徵收及依法分配收入
勞務收入	136,140		136,140	勞務收入
財產收入	120,918	3,306,807	3,427,725	財產收益
政府撥入收入	149,408,000		149,408,000	政府撥入收入
教學收入	2,752,940		2,752,940	教學收入
其他收入	321,855		321,855	其他收入
基金用途	134,434,802	4,376,165	138,810,967	支出
用人費用	125,811,836		125,811,836	人事支出
服務費用	3,352,363	1,536,093	4,888,456	業務支出
材料及用品費	911,113	-911,113		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	624,980	-624,980		
捐助、補助與獎助	90,510		90,510	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	3,644,000	10,181	10,181	財產損失
本期賸餘(短絀)	18,306,801	8,009,984	8,009,984	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	66,960,928	-1,069,358	17,237,443	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		500,912,281	567,873,209	期初淨資產
期末基金餘額	85,267,729	499,842,923	585,110,652	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產