

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

計

月

報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員：

會計室 賴靜瑩
主

基金主持人：

屏東縣立大同高中 陳冠明
校長

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 9 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	13,426,000	13,570,000	-144,000	-1.06	193,049,580	193,592,000	-542,420	-0.28
徵收及依法分配收入						8,431		8,431	
違規罰款收入						8,431		8,431	
勞務收入	150,000	13,000		13,000		149,140	150,000	-860	-0.57
服務收入	150,000	13,000		13,000		149,140	150,000	-860	-0.57
財產收入		92,000		92,000		569,036		569,036	
利息收入						346,123		346,123	
其他財產收入		92,000		92,000		222,913		222,913	
政府撥入收入	200,016,000	12,720,000	12,720,000			187,442,000	187,442,000		
公庫撥款收入	199,187,000	12,720,000	12,720,000			186,613,000	186,613,000		
政府其他撥入收入	829,000					829,000	829,000		
教學收入	8,682,000		850,000	-850,000	-100.00	3,838,468	6,000,000	-2,161,532	-36.03
學雜費收入	8,682,000		850,000	-850,000	-100.00	3,838,468	6,000,000	-2,161,532	-36.03
其他收入		601,000		601,000		1,042,505		1,042,505	
雜項收入		601,000		601,000		1,042,505		1,042,505	
基金用途	241,939,000	15,032,173	13,570,000	1,462,173	10.78	182,043,915	226,683,000	-44,639,085	-19.69
高中及高職教育計畫	235,589,000	14,798,223	13,350,000	1,448,223	10.85	178,092,797	220,549,000	-42,456,203	-19.25
其他	235,589,000	14,798,223	13,350,000	1,448,223	10.85	178,092,797	220,549,000	-42,456,203	-19.25
建築及設備計畫	6,350,000	233,950	220,000	13,950	6.34	3,951,118	6,134,000	-2,182,882	-35.59
購建固定資產	6,050,000	233,950	220,000	13,950	6.34	3,951,118	5,834,000	-1,882,882	-32.27
其他	300,000					300,000	300,000		
本期賸餘(短絀)	-33,091,000	-1,606,173		-1,606,173		11,005,665	-33,091,000	44,096,665	-133.26
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					77,966,593	18,047,000	59,919,593	332.02

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9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	665,393,725	100.00	負債	2	89,686,731	13.48
流動資產	11	165,139,104	24.82	流動負債	21	83,995,721	12.62
現金	1101	165,139,104	24.82	應付款項	2102	83,995,721	12.62
銀行存款	110102	165,039,104	24.80	應付代收款	210203	83,995,721	12.62
縣庫存款	110102-1	77,866,593	11.70	代收款	210203-1	83,995,721	12.62
保管款	110102-2	87,172,511	13.10	應付費用	210204	0	0.00
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	其他負債	28	5,691,010	0.86
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	5,691,010	0.86
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	5,691,010	0.86
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	575,706,994	86.52
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	575,706,994	86.52
固定資產	14	497,509,730	74.77	淨資產	3101	575,706,994	86.52
土地	1401	281,998,000	42.38	累積餘額	310101	567,873,209	85.34
土地	140101	281,998,000	42.38	本期賸餘	310102	7,833,785	1.18
土地改良物	1402	21,028,076	3.16	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	37,954,676	5.70				
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(4)政發營造有限公司-屏東縣立大同高中國中部老舊校舍育樂樓重建工程結構體保固金(保管品)(1140626-1190626)臺灣銀行屏東分行A480280(5)政發營造有限公司-屏東縣立大同高中國中部老舊校舍育樂樓重建工程非結構體保固金(保管品)(1140626-1150626)臺灣銀行屏東分行A480279

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9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	-16,926,600	-2.54	合計：		665,393,725	
房屋建築及設備	1404	165,129,612	24.82				
房屋建築及設備	140401	246,772,513	37.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,642,901	-12.27				
機械及設備	1405	11,999,905	1.80				
機械及設備	140501	41,432,258	6.23				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,432,353	-4.42				
交通及運輸設備	1406	3,966,595	0.60				
交通及運輸設備	140601	11,221,674	1.69				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,255,079	-1.09				
雜項設備	1407	13,387,542	2.01				
雜項設備	140701	52,267,656	7.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-38,880,114	-5.84				
無形資產	16	230,671	0.03				
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(4)政發營造有限公司-屏東縣立大同高中國中部老舊校舍育樂樓重建工程結構體保固金(保管品)(1140626-1190626)臺灣銀行屏東分行A480280(5)政發營造有限公司-屏東縣立大同高中國中部老舊校舍育樂樓重建工程非結構體保固金(保管品)(1140626-1150626)臺灣銀行屏東分行A480279

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9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	230,671	0.03				
電腦軟體	160102	230,671	0.03				
其他資產	18	2,514,220	0.38				
什項資產	1801	2,514,220	0.38				
暫付及待結轉帳項	180105	2,514,220	0.38				
代管資產	180106	53,896,800	8.10				
土地	180106-1	53,896,800	8.10				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-8.10				
合計：		665,393,725					
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(4)政發營造有限公司-屏東縣立大同高中國中部老舊校舍育樂樓重建工程結構體保固金(保管品)(1140626-1190626)臺灣銀行屏東分行A480280(5)政發營造有限公司-屏東縣立大同高中國中部老舊校舍育樂樓重建工程非結構體保固金(保管品)(1140626-1150626)臺灣銀行屏東分行A480279

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,251,354	205,617,195
徵收及依法分配收入		8,431
違規罰款收入		8,431
勞務收入	13,000	149,140
服務收入	13,000	149,140
財產收益	917,354	13,136,651
財產孳息收入		346,123
其他財產收入	917,354	12,790,528
政府撥入收入	12,720,000	187,442,000
公庫撥款收入	12,720,000	186,613,000
政府其他撥入收入		829,000
教學收入		3,838,468
學雜費收入		3,838,468
其他收入	601,000	1,042,505
雜項收入	601,000	1,042,505
支出	16,158,375	197,783,410
人事支出	13,296,328	169,573,042
人事支出	13,296,328	169,573,042
業務支出	1,491,765	8,412,875
業務支出	1,491,765	8,412,875
獎補助支出	10,130	106,880
其他獎補助	10,130	106,880
財產損失		10,181
財產交易損失		10,181
折舊、折耗及攤銷	1,360,152	19,680,432
固定資產折舊	1,325,242	19,317,761
無形資產攤銷	34,910	362,671

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-1,907,021	7,833,785
期初淨資產		567,873,209
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		575,706,994

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 9 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	193,049,580	12,567,615	205,617,195	收入
徵收及依法分配收入	8,431		8,431	徵收及依法分配收入
勞務收入	149,140		149,140	勞務收入
財產收入	569,036	12,567,615	13,136,651	財產收益
政府撥入收入	187,442,000		187,442,000	政府撥入收入
教學收入	3,838,468		3,838,468	教學收入
其他收入	1,042,505		1,042,505	其他收入
基金用途	182,043,915	15,739,495	197,783,410	支出
用人費用	169,573,042		169,573,042	人事支出
服務費用	6,001,023	2,411,852	8,412,875	業務支出
材料及用品費	1,624,303	-1,624,303		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	787,549	-787,549		
捐助、補助與獎助	106,880		106,880	獎補助支出
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	3,951,118	-3,951,118	10,181	財產損失
本期賸餘(短絀)	11,005,665	19,680,432	19,680,432	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	66,960,928	-3,171,880	7,833,785	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	77,966,593	497,740,401	575,706,994	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產