

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 10 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 10 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	11,637,200	7,535,000	4,102,200	54.44	204,686,780	201,127,000	3,559,780	1.77
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					149,140	150,000	-860	-0.57
服務收入	150,000					149,140	150,000	-860	-0.57
財產收入		32,000		32,000		601,036		601,036	
利息收入						346,123		346,123	
其他財產收入		32,000		32,000		254,913		254,913	
政府撥入收入	200,016,000	11,605,000	6,305,000	5,300,000	84.06	199,047,000	193,747,000	5,300,000	2.74
公庫撥款收入	199,187,000	11,605,000	6,305,000	5,300,000	84.06	198,218,000	192,918,000	5,300,000	2.75
政府其他撥入收入	829,000					829,000	829,000		
教學收入	8,682,000		1,230,000	-1,230,000	-100.00	3,838,468	7,230,000	-3,391,532	-46.91
學雜費收入	8,682,000		1,230,000	-1,230,000	-100.00	3,838,468	7,230,000	-3,391,532	-46.91
其他收入		200		200		1,042,705		1,042,705	
雜項收入		200		200		1,042,705		1,042,705	
基金用途	241,939,000	32,968,892	7,535,000	25,433,892	337.54	215,043,857	234,218,000	-19,174,143	-8.19
高中及高職教育計畫	235,589,000	32,968,892	7,319,000	25,649,892	350.46	211,092,739	227,868,000	-16,775,261	-7.36
其他	235,589,000	32,968,892	7,319,000	25,649,892	350.46	211,092,739	227,868,000	-16,775,261	-7.36
建築及設備計畫	6,350,000		216,000	-216,000	-100.00	3,951,118	6,350,000	-2,398,882	-37.78
購建固定資產	6,050,000		216,000	-216,000	-100.00	3,951,118	6,050,000	-2,098,882	-34.69
其他	300,000					300,000	300,000		
其他	300,000								
本期騰餘(短絀)	-33,091,000	-21,331,692		-21,331,692		-10,357,077	-33,091,000	22,733,923	-68.70
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					56,603,851	18,047,000	38,556,851	213.65

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10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	649,953,447	100.00	負債	2	96,951,852	14.92
流動資產	11	147,917,383	22.76	流動負債	21	92,260,810	14.19
現金	1101	147,917,383	22.76	應付款項	2102	92,260,810	14.19
銀行存款	110102	147,817,383	22.74	應付代收款	210203	92,260,810	14.19
縣庫存款	110102-1	56,534,901	8.70	代收款	210203-1	92,260,810	14.19
保管款	110102-2	91,282,482	14.04	應付費用	210204	0	0.00
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	其他負債	28	4,691,042	0.72
應收款項	1103	0	0.00	什項負債	2801	4,691,042	0.72
其他應收款	110398	0	0.00	存入保證金	280104	4,691,042	0.72
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	553,001,595	85.08
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	553,001,595	85.08
固定資產	14	496,170,931	76.34	淨資產	3101	553,001,595	85.08
土地	1401	281,998,000	43.39	累積餘額	310101	567,873,209	87.37
土地	140101	281,998,000	43.39	本期短絀	310103	-14,871,614	-2.29
土地改良物	1402	20,873,506	3.21	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	37,954,676	5.84				
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10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		
累計折舊-土地改良物	140202	-17,081,170	-2.63	合計：		649,953,447	
房屋建築及設備	1404	164,758,811	25.35				
房屋建築及設備	140401	246,772,513	37.97				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-82,013,702	-12.62				
機械及設備	1405	11,609,307	1.79				
機械及設備	140501	41,432,258	6.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,822,951	-4.59				
交通及運輸設備	1406	3,879,379	0.60				
交通及運輸設備	140601	11,221,674	1.73				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,342,295	-1.13				
雜項設備	1407	13,051,928	2.01				
雜項設備	140701	52,267,656	8.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-39,215,728	-6.03				
無形資產	16	195,763	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10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		
無形資產	1601	195,763	0.03				
電腦軟體	160102	195,763	0.03				
其他資產	18	5,669,370	0.87				
什項資產	1801	5,669,370	0.87				
暫付及待結轉帳項	180105	5,669,370	0.87				
代管資產	180106	53,896,800	8.29				
土地	180106-1	53,896,800	8.29				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-8.29				
合計：		649,953,447					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,637,200	217,254,395
徵收及依法分配收入		8,431
違規罰款收入		8,431
勞務收入		149,140
服務收入		149,140
財產收益	32,000	13,168,651
財產孳息收入		346,123
其他財產收入	32,000	12,822,528
政府撥入收入	11,605,000	199,047,000
公庫撥款收入	11,605,000	198,218,000
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	200	1,042,705
雜項收入	200	1,042,705
支出	34,342,599	232,126,009
人事支出	32,085,282	201,658,324
人事支出	32,085,282	201,658,324
業務支出	883,610	9,296,485
業務支出	883,610	9,296,485
獎補助支出		106,880
其他獎補助		106,880
財產損失		10,181
財產交易損失		10,181
折舊、折耗及攤銷	1,373,707	21,054,139
固定資產折舊	1,338,799	20,656,560
無形資產攤銷	34,908	397,579

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-22,705,399	-14,871,614
期初淨資產		567,873,209
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		553,001,595

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 10 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	204,686,780	12,567,615	217,254,395	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	601,036	12,567,615	13,168,651	財產收益
政府撥入收入	199,047,000		199,047,000	政府撥入收入
教學收入	3,838,468		3,838,468	教學收入
其他收入	1,042,705		1,042,705	其他收入
基金用途	215,012,807	17,113,202	232,126,009	支出
用人費用	201,658,324		201,658,324	人事支出
服務費用	6,689,701	2,606,784	9,296,485	業務支出
材料及用品費	1,842,873	-1,842,873		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	763,911	-763,911		
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)	-10,326,027	21,054,139	21,054,139	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	66,960,928	-4,545,587	-14,871,614	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	56,634,901	496,366,694	553,001,595	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產