

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 11 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 11 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	6,270,000	7,075,000	-805,000	-11.38	210,956,780	208,202,000	2,754,780	1.32
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		15,000		15,000		616,036		616,036	
利息收入						346,123		346,123	
其他財產收入		15,000		15,000		269,913		269,913	
政府撥入收入	200,016,000	6,255,000	6,255,000			205,302,000	200,002,000	5,300,000	2.65
公庫撥款收入	199,187,000	6,255,000	6,255,000			204,473,000	199,173,000	5,300,000	2.66
政府其他撥入收入	829,000					829,000	829,000		
教學收入	8,682,000		820,000	-820,000	-100.00	3,838,468	8,050,000	-4,211,532	-52.32
學雜費收入	8,682,000		820,000	-820,000	-100.00	3,838,468	8,050,000	-4,211,532	-52.32
其他收入						1,042,705		1,042,705	
雜項收入						1,042,705		1,042,705	
基金用途	241,939,000	15,891,820	7,075,000	8,816,820	124.62	230,904,627	241,293,000	-10,388,373	-4.31
高中及高職教育計畫	235,589,000	15,749,820	7,075,000	8,674,820	122.61	226,811,509	234,943,000	-8,131,491	-3.46
其他	235,589,000	15,749,820	7,075,000	8,674,820	122.61	226,811,509	234,943,000	-8,131,491	-3.46
建築及設備計畫	6,350,000	142,000		142,000		4,093,118	6,350,000	-2,256,882	-35.54
購建固定資產	6,050,000	142,000		142,000		4,093,118	6,050,000	-1,956,882	-32.35
其他	300,000						300,000	-300,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-33,091,000	-9,621,820		-9,621,820		-19,947,847	-33,091,000	13,143,153	-39.72
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					47,013,081	18,047,000	28,966,081	160.50

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11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	-17,235,739	-2.68	合計：		643,229,419	
房屋建築及設備	1404	164,388,013	25.56				
房屋建築及設備	140401	246,772,513	38.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-82,384,500	-12.81				
機械及設備	1405	11,268,424	1.75				
機械及設備	140501	41,432,258	6.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-30,163,834	-4.69				
交通及運輸設備	1406	3,792,143	0.59				
交通及運輸設備	140601	11,221,674	1.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,429,531	-1.16				
雜項設備	1407	14,423,259	2.24				
雜項設備	140701	53,973,656	8.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-39,550,397	-6.15				
無形資產	16	160,853	0.03				
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(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11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	160,853	0.03				
電腦軟體	160102	160,853	0.03				
其他資產	18	6,114,789	0.95				
什項資產	1801	6,114,789	0.95				
暫付及待結轉帳項	180105	6,114,789	0.95				
代管資產	180106	53,896,800	8.38				
土地	180106-1	53,896,800	8.38				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-8.38				
合計：		643,229,419					

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,834,000	225,088,395
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	1,579,000	14,747,651
財產孳息收入		346,123
其他財產收入	1,579,000	14,401,528
政府撥入收入	6,255,000	205,302,000
公庫撥款收入	6,255,000	204,473,000
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		1,042,705
雜項收入		1,042,705
支出	17,072,885	249,198,894
人事支出	14,603,816	216,262,140
人事支出	14,603,816	216,262,140
業務支出	1,131,709	10,428,194
業務支出	1,131,709	10,428,194
獎補助支出	14,295	121,175
其他獎補助	14,295	121,175
財產損失		10,181
財產交易損失		10,181
折舊、折耗及攤銷	1,323,065	22,377,204
固定資產折舊	1,288,155	21,944,715
無形資產攤銷	34,910	432,489

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-9,238,885	-24,110,499
期初淨資產		567,873,209
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		543,762,710

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 11 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	210,956,780	14,131,615	225,088,395	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	616,036	14,131,615	14,747,651	財產收益
政府撥入收入	205,302,000		205,302,000	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	230,904,627	18,294,267	249,198,894	支出
用人費用	216,262,140		216,262,140	人事支出
服務費用	7,603,287	2,824,907	10,428,194	業務支出
材料及用品費	2,043,996	-2,043,996		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	780,911	-780,911		
捐助、補助與獎助	121,175		121,175	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	4,093,118	10,181	10,181	財產損失
本期賸餘(短絀)	-19,947,847	22,377,204	22,377,204	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	66,960,928	-4,162,652	-24,110,499	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	47,013,081	496,749,629	543,762,710	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產