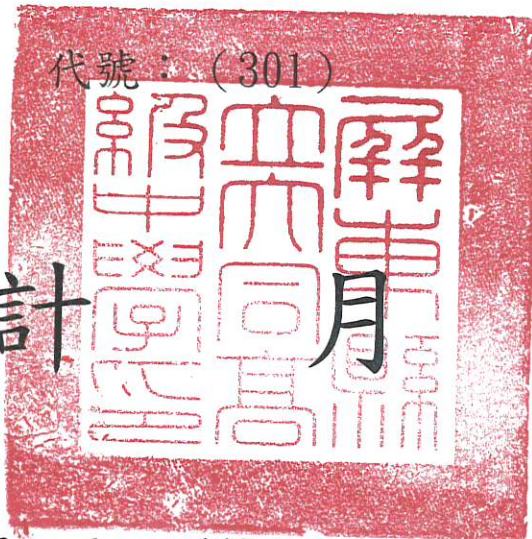


屏東縣地方教育發展基金

屏東縣立大同高級中學

會計月報



中華民國 115 年 1 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 115 年 1 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	236,208,000	96,513,427	98,485,000	-1,971,573	-2.00	96,513,427	98,485,000	-1,971,573	-2.00
勞務收入	150,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
服務收入	150,000	2,000		2,000		2,000		2,000	
財產收入	130,000	66,750		66,750		66,750		66,750	
其他財產收入	130,000	66,750		66,750		66,750		66,750	
政府撥入收入	228,012,000	96,255,000	96,255,000			96,255,000	96,255,000		
公庫撥款收入	228,012,000	96,255,000	96,255,000			96,255,000	96,255,000		
教學收入	7,916,000		2,230,000	-2,230,000	-100.00		2,230,000	-2,230,000	-100.00
學雜費收入	7,916,000		2,230,000	-2,230,000	-100.00		2,230,000	-2,230,000	-100.00
其他收入		189,677		189,677		189,677		189,677	
雜項收入		189,677		189,677		189,677		189,677	
基金用途	254,336,000	47,703,475	116,613,000	-68,909,525	-59.09	47,703,475	116,613,000	-68,909,525	-59.09
高中及高職教育計畫	244,389,000	47,555,143	107,711,000	-60,155,857	-55.85	47,555,143	107,711,000	-60,155,857	-55.85
其他	244,389,000	47,555,143	107,711,000	-60,155,857	-55.85	47,555,143	107,711,000	-60,155,857	-55.85
建築及設備計畫	9,947,000	148,332	8,902,000	-8,753,668	-98.33	148,332	8,902,000	-8,753,668	-98.33
購建固定資產	9,647,000		8,602,000	-8,602,000	-100.00		8,602,000	-8,602,000	-100.00
其他	300,000	148,332	300,000	-151,668	-50.56	148,332	300,000	-151,668	-50.56
本期賸餘(短絀)	-18,128,000	48,809,952	-18,128,000	66,937,952	-369.25	48,809,952	-18,128,000	66,937,952	-369.25
期初基金餘額	33,870,000					36,943,041	33,870,000	3,073,041	9.07
解繳公庫									
期末基金餘額	15,742,000					85,752,993	15,742,000	70,010,993	444.74

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115年1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	687,260,248	100.00	負債	2	95,271,749	13.86
流動資產	11	178,515,462	25.97	流動負債	21	90,484,171	13.17
現金	1101	175,840,182	25.59	應付款項	2102	90,484,171	13.17
銀行存款	110102	175,660,182	25.56	應付代收款	210203	83,633,603	12.17
縣庫存款	110102-1	89,748,281	13.06	代收款	210203-1	83,633,603	12.17
保管款	110102-2	85,911,901	12.50	應付費用	210204	6,850,568	1.00
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	4,787,578	0.70
應收款項	1103	2,675,280	0.39	什項負債	2801	4,787,578	0.70
其他應收款	110398	2,675,280	0.39	存入保證金	280104	4,787,578	0.70
固定資產	14	505,849,609	73.60	淨資產	3	591,988,499	86.14
土地	1401	288,876,000	42.03	淨資產	31	591,988,499	86.14
土地	140101	288,876,000	42.03	淨資產	3101	591,988,499	86.14
土地改良物	1402	20,415,364	2.97	累積餘額	310101	537,551,001	78.22
土地改良物	140201	37,954,676	5.52	本期賸餘	310102	54,437,498	7.92
累計折舊-土地改良物	140202	-17,539,312	-2.55	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	164,139,361	23.88				
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115年1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	247,267,932	35.98	合計：		687,260,248	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,128,571	-12.10				
機械及設備	1405	12,928,514	1.88				
機械及設備	140501	41,360,590	6.02				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,432,076	-4.14				
交通及運輸設備	1406	5,163,306	0.75				
交通及運輸設備	140601	12,500,615	1.82				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,337,309	-1.07				
雜項設備	1407	14,327,064	2.08				
雜項設備	140701	53,744,124	7.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-39,417,060	-5.74				
無形資產	16	385,897	0.06				
無形資產	1601	385,897	0.06				
電腦軟體	160102	385,897	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(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115年1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	2,509,280	0.37				
什項資產	1801	2,509,280	0.37				
暫付及待結轉帳項	180105	2,509,280	0.37				
代管資產	180106	53,896,800	7.84				
土地	180106-1	53,896,800	7.84				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.84				
合計：		687,260,248					
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

301-13

收入支出表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	103,391,427	103,391,427
服務收入	2,000	2,000
財產收益	2,000	2,000
其他財產收入	6,944,750	6,944,750
政府撥入收入	6,944,750	6,944,750
公庫撥款收入	96,255,000	96,255,000
其他收入	96,255,000	96,255,000
雜項收入	189,677	189,677
支出	189,677	189,677
人事支出	48,953,929	48,953,929
人事支出	47,258,204	47,258,204
業務支出	47,258,204	47,258,204
業務支出	296,939	296,939
折舊、折耗及攤銷	296,939	296,939
固定資產折舊	1,398,786	1,398,786
無形資產攤銷	1,372,786	1,372,786
本期賸餘(短絀)	26,000	26,000
期初淨資產	54,437,498	54,437,498
解繳公庫		537,551,001
淨資產調整數		
期末淨資產		591,988,499

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

301-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 1 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	96,513,427	6,878,000	103,391,427	收入
勞務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	66,750	6,878,000	6,944,750	財產收益
政府撥入收入	96,255,000		96,255,000	政府撥入收入
其他收入	189,677		189,677	其他收入
基金用途	47,703,475	1,250,454	48,953,929	支出
用人費用	47,258,204		47,258,204	人事支出
服務費用	212,959	83,980	296,939	業務支出
材料及用品費	83,980	-83,980		
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	148,332	-148,332		
本期賸餘(短絀)	48,809,952	1,398,786	1,398,786	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	36,943,041	5,627,546	54,437,498	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		500,607,960	537,551,001	期初淨資產
期末基金餘額	85,752,993	506,235,506	591,988,499	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：