

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 115 年 2 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 2 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	14,694,755	14,400,000	294,755	2.05	111,208,182	112,885,000	-1,676,818	-1.49
勞務收入	150,000	1,600		1,600		3,600		3,600	
服務收入	150,000	1,600		1,600		3,600		3,600	
財產收入	130,000	5,000		5,000		71,750		71,750	
其他財產收入	130,000	5,000		5,000		71,750		71,750	
政府撥入收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			110,655,000	110,655,000		
公庫撥款收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			110,655,000	110,655,000		
教學收入	7,916,000						2,230,000	-2,230,000	-100.00
學雜費收入	7,916,000						2,230,000	-2,230,000	-100.00
其他收入		288,155		288,155		477,832		477,832	
雜項收入		288,155		288,155		477,832		477,832	
基金用途	254,336,000	16,484,016	14,400,000	2,084,016	14.47	64,187,491	131,013,000	-66,825,509	-51.01
高中及高職教育計畫	244,389,000	16,275,016	14,400,000	1,875,016	13.02	63,830,159	122,111,000	-58,280,841	-47.73
其他	244,389,000	16,275,016	14,400,000	1,875,016	13.02	63,830,159	122,111,000	-58,280,841	-47.73
建築及設備計畫	9,947,000	209,000		209,000		357,332	8,902,000	-8,544,668	-95.99
購建固定資產	9,647,000	209,000		209,000		209,000	8,602,000	-8,393,000	-97.57
其他	300,000					148,332	300,000	-151,668	-50.56
本期賸餘(短絀)	-18,128,000	-1,789,261		-1,789,261		47,020,691	-18,128,000	65,148,691	-359.38
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					83,963,732	15,742,000	68,221,732	433.37

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2月28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	682,970,372	100.00	負債	2	93,855,872	13.74
流動資產	11	174,600,465	25.56	流動負債	21	89,075,400	13.04
現金	1101	171,925,185	25.17	應付款項	2102	89,075,400	13.04
銀行存款	110102	171,745,185	25.15	應付代收款	210203	82,265,612	12.05
縣庫存款	110102-1	87,918,240	12.87	代收款	210203-1	82,265,612	12.05
保管款	110102-2	83,826,945	12.27	應付費用	210204	6,809,788	1.00
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	4,780,472	0.70
應收款項	1103	2,675,280	0.39	什項負債	2801	4,780,472	0.70
其他應收款	110398	2,675,280	0.39	存入保證金	280104	4,780,472	0.70
固定資產	14	504,790,986	73.91	淨資產	3	589,114,500	86.26
土地	1401	288,876,000	42.30	淨資產	31	589,114,500	86.26
土地	140101	288,876,000	42.30	淨資產	3101	589,114,500	86.26
土地改良物	1402	20,263,577	2.97	累積餘額	310101	537,551,001	78.71
土地改良物	140201	37,954,676	5.56	本期賸餘	310102	51,563,499	7.55
累計折舊-土地改良物	140202	-17,691,099	-2.59	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	163,767,324	23.98				
信託代理與保證資產		6		信託代理與保證負債		6	
保證品		6		應付保證品		6	

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55,922,199元：含4筆國有土地42,009,399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6元：原封6件6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). 慈暉電腦有限公司-本校育樂新大樓網路建置設備採購案保固保證金(保管品)(保固期間114/12/23-117/12/23)上海商業儲蓄銀行1-14-100023(6). 順裕營造有限公司-校園周邊地坪及環境改善工程履約保證金(保管品)台東關山鎮農會AA015762

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2月28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	36.20	合計：		682,970,372	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,500,608	-12.23				
機械及設備	1405	12,648,579	1.85				
機械及設備	140501	41,444,284	6.07				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,795,705	-4.22				
交通及運輸設備	1406	5,066,980	0.74				
交通及運輸設備	140601	12,500,615	1.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,433,635	-1.09				
雜項設備	1407	14,168,526	2.07				
雜項設備	140701	53,953,124	7.90				
累計折舊-雜項設備	140702	-39,784,598	-5.83				
無形資產	16	359,782	0.05				
無形資產	1601	359,782	0.05				
電腦軟體	160102	359,782	0.05				
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55,922,199元：含4筆國有土地42,009,399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6元：原封6件6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). 慈暉電腦有限公司-本校育樂新大樓網路建置設備採購案保固保證金(保管品)(保固期間114/12/23-117/12/23)上海商業儲蓄銀行1-14-100023(6). 順裕營造有限公司-校園周邊地坪及環境改善工程履約保證金(保管品)台東關山鎮農會AA015762

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2月28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	3,219,139	0.47				
什項資產	1801	3,219,139	0.47				
暫付及待結轉帳項	180105	3,219,139	0.47				
代管資產	180106	53,896,800	7.89				
土地	180106-1	53,896,800	7.89				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.89				
合計：		682,970,372					

信託代理與保證資產

6

信託代理與保證負債

6

保證品

6

應付保證品

6

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55,922,199元：含4筆國有土地42,009,399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6元：原封6件6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). 慈暉電腦有限公司-本校育樂新大樓網路建置設備採購案保固保證金(保管品)(保固期間114/12/23-117/12/23)上海商業儲蓄銀行1-14-100023(6). 順裕營造有限公司-校園周邊地坪及環境改善工程履約保證金(保管品)台東關山鎮農會AA015762

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115年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,778,449	118,169,876
勞務收入	1,600	3,600
服務收入	1,600	3,600
財產收益	88,694	7,033,444
其他財產收入	88,694	7,033,444
政府撥入收入	14,400,000	110,655,000
公庫撥款收入	14,400,000	110,655,000
其他收入	288,155	477,832
雜項收入	288,155	477,832
支出	17,652,448	66,606,377
人事支出	15,320,584	62,578,788
人事支出	15,320,584	62,578,788
業務支出	950,032	1,246,971
業務支出	950,032	1,246,971
獎補助支出	4,400	4,400
其他獎補助	4,400	4,400
折舊、折耗及攤銷	1,377,432	2,776,218
固定資產折舊	1,351,317	2,724,103
無形資產攤銷	26,115	52,115
本期賸餘（短絀）	-2,873,999	51,563,499
期初淨資產		537,551,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		589,114,500

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 2 月 28 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	111,208,182	6,961,694	118,169,876	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	71,750	6,961,694	7,033,444	財產收益
政府撥入收入	110,655,000		110,655,000	政府撥入收入
其他收入	477,832		477,832	其他收入
基金用途	64,187,491	2,418,886	66,606,377	支出
用人費用	62,578,788		62,578,788	人事支出
服務費用	845,575	401,396	1,246,971	業務支出
材料及用品費	391,146	-391,146		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,250	-10,250		
捐助、補助與獎助	4,400		4,400	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	357,332	-357,332		
		2,776,218	2,776,218	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	47,020,691	4,542,808	51,563,499	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	36,943,041	500,607,960	537,551,001	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	83,963,732	505,150,768	589,114,500	期末淨資產

註：