

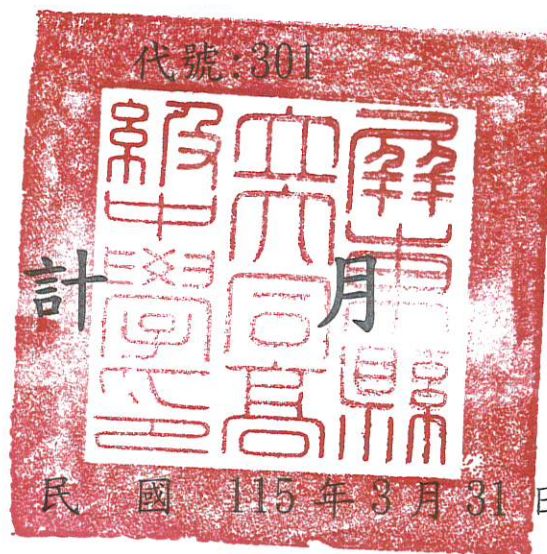
屏東縣地方教育發展基金

屏東縣立大同高級中學

會

計

報



中華民國 115 年 3 月 31 日

主辦會計人員：

基金主持人：



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 3 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	14,709,450	14,400,000	309,450	2.15	125,917,632	127,285,000	-1,367,368	-1.07
勞務收入	150,000					3,600		3,600	
服務收入	150,000					3,600		3,600	
財產收入	130,000	67,977		67,977		139,727		139,727	
其他財產收入	130,000	67,977		67,977		139,727		139,727	
政府撥入收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			125,055,000	125,055,000		
公庫撥款收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			125,055,000	125,055,000		
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		241,473		241,473		719,305		719,305	
雜項收入		241,473		241,473		719,305		719,305	
基金用途	254,336,000	17,978,752	14,400,000	3,578,752	24.85	82,166,243	145,413,000	-63,246,757	-43.49
高中及高職教育計畫	244,389,000	17,609,619	14,400,000	3,209,619	22.29	81,439,778	136,511,000	-55,071,222	-40.34
其他	244,389,000	17,609,619	14,400,000	3,209,619	22.29	81,439,778	136,511,000	-55,071,222	-40.34
建築及設備計畫	9,947,000	369,133		369,133		726,465	8,902,000	-8,175,535	-91.84
購建固定資產	9,647,000	369,133		369,133		578,133	8,602,000	-8,023,867	-93.28
其他	300,000					148,332	300,000	-151,668	-50.56
本期賸餘(短絀)	-18,128,000	-3,269,302		-3,269,302		43,751,389	-18,128,000	61,879,389	-341.35
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					80,694,430	15,742,000	64,952,430	412.61

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3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	678,019,728	100.00	負債	2	93,098,705	13.73
流動資產	11	170,177,040	25.10	流動負債	21	90,078,938	13.29
現金	1101	167,501,760	24.70	應付款項	2102	90,078,938	13.29
銀行存款	110102	167,321,760	24.68	應付代收款	210203	83,310,509	12.29
縣庫存款	110102-1	84,607,579	12.48	代收款	210203-1	83,310,509	12.29
保管款	110102-2	82,714,181	12.20	應付費用	210204	6,768,429	1.00
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	3,019,767	0.45
應收款項	1103	2,675,280	0.39	什項負債	2801	3,019,767	0.45
其他應收款	110398	2,675,280	0.39	存入保證金	280104	3,019,767	0.45
固定資產	14	503,892,928	74.32	淨資產	3	584,921,023	86.27
土地	1401	288,876,000	42.61	淨資產	31	584,921,023	86.27
土地	140101	288,876,000	42.61	淨資產	3101	584,921,023	86.27
土地改良物	1402	20,111,791	2.97	累積餘額	310101	537,551,001	79.28
土地改良物	140201	37,954,676	5.60	本期賸餘	310102	47,370,022	6.99
累計折舊-土地改良物	140202	-17,842,885	-2.63	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	163,395,290	24.10				
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3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	36.47	合計：		678,019,728	
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,872,642	-12.37				
機械及設備	1405	12,667,015	1.87				
機械及設備	140501	41,824,217	6.17				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,157,202	-4.30				
交通及運輸設備	1406	5,031,236	0.74				
交通及運輸設備	140601	12,560,615	1.85				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,529,379	-1.11				
雜項設備	1407	13,811,596	2.04				
雜項設備	140701	53,966,124	7.96				
累計折舊-雜項設備	140702	-40,154,528	-5.92				
無形資產	16	333,665	0.05				
無形資產	1601	333,665	0.05				
電腦軟體	160102	333,665	0.05				

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3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	3,616,095	0.53				
什項資產	1801	3,616,095	0.53				
暫付及待結轉帳項	180105	3,616,095	0.53				
代管資產	180106	53,896,800	7.95				
土地	180106-1	53,896,800	7.95				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.95				
合計：		678,019,728					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	14,793,250	132,963,126
服務收入		3,600
財產收益		3,600
其他財產收入	151,777	7,185,221
政府撥入收入	151,777	7,185,221
公庫撥款收入	14,400,000	125,055,000
其他收入	14,400,000	125,055,000
雜項收入	241,473	719,305
	241,473	719,305
支出	18,986,727	85,593,104
人事支出	16,692,828	79,271,616
人事支出	16,692,828	79,271,616
業務支出	904,391	2,151,362
業務支出	904,391	2,151,362
獎補助支出	12,400	16,800
其他獎補助	12,400	16,800
折舊、折耗及攤銷	1,377,108	4,153,326
固定資產折舊	1,350,991	4,075,094
無形資產攤銷	26,117	78,232
本期賸餘(短絀)	-4,193,477	47,370,022
期初淨資產		537,551,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		584,921,023

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 3 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	125,917,632	7,045,494	132,963,126	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	139,727	7,045,494	7,185,221	財產收益
政府撥入收入	125,055,000		125,055,000	政府撥入收入
其他收入	719,305		719,305	其他收入
基金用途	82,166,243	3,426,861	85,593,104	支出
用人費用	79,271,616		79,271,616	人事支出
服務費用	1,348,242	803,120	2,151,362	業務支出
材料及用品費	726,602	-726,602		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	76,518	-76,518		
捐助、補助與獎助	16,800		16,800	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	726,465	-726,465		
本期賸餘(短絀)	43,751,389	4,153,326	4,153,326	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	36,943,041	3,618,633	47,370,022	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	80,694,430	504,226,593	584,921,023	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：