

# 屏東縣地方教育發展基金

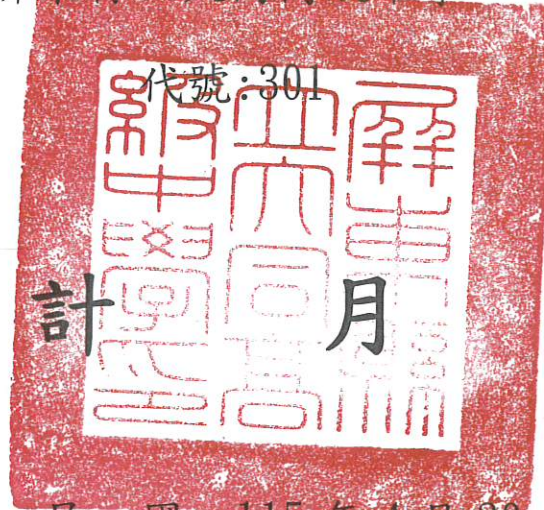
屏東縣立大同高級中學

會

計

月

報



中華民國 115 年 4 月 30 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 4 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	15,686,276	17,480,000	-1,793,724	-10.26	141,603,908	144,765,000	-3,161,092	-2.18
勞務收入	150,000	106,200		106,200		109,800		109,800	
服務收入	150,000	106,200		106,200		109,800		109,800	
財產收入	130,000	7,076	70,000	-62,924	-89.89	146,803	70,000	76,803	109.72
其他財產收入	130,000	7,076	70,000	-62,924	-89.89	146,803	70,000	76,803	109.72
政府撥入收入	228,012,000	15,573,000	15,573,000			140,628,000	140,628,000		
公庫撥款收入	228,012,000	15,573,000	15,573,000			140,628,000	140,628,000		
教學收入	7,916,000		1,837,000	-1,837,000	-100.00		4,067,000	-4,067,000	-100.00
學雜費收入	7,916,000		1,837,000	-1,837,000	-100.00		4,067,000	-4,067,000	-100.00
其他收入						719,305		719,305	
雜項收入						719,305		719,305	
基金用途	254,336,000	18,066,995	17,480,000	586,995	3.36	100,233,238	162,893,000	-62,659,762	-38.47
高中及高職教育計畫	244,389,000	18,042,672	17,090,000	952,672	5.57	99,482,450	153,601,000	-54,118,550	-35.23
其他	244,389,000	18,042,672	17,090,000	952,672	5.57	99,482,450	153,601,000	-54,118,550	-35.23
建築及設備計畫	9,947,000	24,323	390,000	-365,677	-93.76	750,788	9,292,000	-8,541,212	-91.92
購建固定資產	9,647,000	24,323	390,000	-365,677	-93.76	602,456	8,992,000	-8,389,544	-93.30
其他	300,000					148,332	300,000	-151,668	-50.56
本期賸餘(短絀)	-18,128,000	-2,380,719		-2,380,719		41,370,670	-18,128,000	59,498,670	-328.21
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					78,313,711	15,742,000	62,571,711	397.48

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4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		
資產	1	671,550,394	100.00	負債	2	90,368,616	13.46
流動資產	11	164,864,898	24.55	流動負債	21	87,348,849	13.01
現金	1101	162,185,618	24.15	應付款項	2102	87,348,849	13.01
銀行存款	110102	162,005,618	24.12	應付代收款	210203	80,585,526	12.00
縣庫存款	110102-1	82,217,754	12.24	代收款	210203-1	80,585,526	12.00
保管款	110102-2	79,787,864	11.88	應付費用	210204	6,763,323	1.01
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	0.40	什項負債	2801	3,019,767	0.45
其他應收款	110398	2,675,280	0.40	存入保證金	280104	3,019,767	0.45
預付款項	1108	4,000	0.00	淨資產	3	581,181,778	86.54
預付費用	110804	4,000	0.00	淨資產	31	581,181,778	86.54
固定資產	14	502,560,518	74.84	淨資產	3101	581,181,778	86.54
土地	1401	288,876,000	43.02	累積餘額	310101	537,551,001	80.05
土地	140101	288,876,000	43.02	本期賸餘	310102	43,630,777	6.50
土地改良物	1402	19,960,004	2.97	淨資產調整數	310104		
土地改良物	140201	37,954,676	5.65				
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4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	-17,994,672	-2.68	合計：		671,550,394	
房屋建築及設備	1404	163,023,253	24.28				
房屋建築及設備	140401	247,267,932	36.82				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-84,244,679	-12.54				
機械及設備	1405	12,317,076	1.83				
機械及設備	140501	40,875,780	6.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-28,558,704	-4.25				
交通及運輸設備	1406	4,934,060	0.73				
交通及運輸設備	140601	12,560,615	1.87				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,626,555	-1.14				
雜項設備	1407	13,450,125	2.00				
雜項設備	140701	53,966,124	8.04				
累計折舊-雜項設備	140702	-40,515,999	-6.03				
無形資產	16	307,549	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。

. 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4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	307,549	0.05				
電腦軟體	160102	307,549	0.05				
其他資產	18	3,817,429	0.57				
什項資產	1801	3,817,429	0.57				
暫付及待結轉帳項	180105	3,817,429	0.57				
代管資產	180106	53,896,800	8.03				
土地	180106-1	53,896,800	8.03				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-8.03				
合計：		671,550,394					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,686,276	148,649,402
勞務收入	106,200	109,800
服務收入	106,200	109,800
財產收益	7,076	7,192,297
其他財產收入	7,076	7,192,297
政府撥入收入	15,573,000	140,628,000
公庫撥款收入	15,573,000	140,628,000
其他收入		719,305
雜項收入		719,305
支出	19,425,521	105,018,625
人事支出	17,573,233	96,844,849
人事支出	17,573,233	96,844,849
業務支出	454,369	2,605,731
業務支出	454,369	2,605,731
獎補助支出	15,070	31,870
其他獎補助	15,070	31,870
財產損失	9,730	9,730
財產交易損失	9,730	9,730
折舊、折耗及攤銷	1,373,119	5,526,445
固定資產折舊	1,347,003	5,422,097
無形資產攤銷	26,116	104,348
本期賸餘（短絀）	-3,739,245	43,630,777
期初淨資產		537,551,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		581,181,778

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 4 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	141,603,908	7,045,494	148,649,402	收入
勞務收入	109,800		109,800	勞務收入
財產收入	146,803	7,045,494	7,192,297	財產收益
政府撥入收入	140,628,000		140,628,000	政府撥入收入
其他收入	719,305		719,305	其他收入
基金用途	100,233,238	4,785,387	105,018,625	支出
用人費用	96,844,849		96,844,849	人事支出
服務費用	1,702,106	903,625	2,605,731	業務支出
材料及用品費	819,107	-819,107		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	84,518	-84,518		
捐助、補助與獎助	31,870		31,870	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	750,788	9,730	9,730	財產損失
		5,526,445	5,526,445	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	41,370,670	2,260,107	43,630,777	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	78,313,711	502,868,067	581,181,778	期末淨資產

註：