

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 5 月份

主辦會計人員：

會計室 賴靜瑩

基金主持人：

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 5 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	14,448,360	14,400,000	48,360	0.34	156,052,268	159,165,000	-3,112,732	-1.96
勞務收入	150,000	31,360		31,360		141,160		141,160	
服務收入	150,000	31,360		31,360		141,160		141,160	
財產收入	130,000	17,000		17,000		163,803	70,000	93,803	134.00
其他財產收入	130,000	17,000		17,000		163,803	70,000	93,803	134.00
政府撥入收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			155,028,000	155,028,000		
公庫撥款收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			155,028,000	155,028,000		
教學收入	7,916,000						4,067,000	-4,067,000	-100.00
學雜費收入	7,916,000						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	17,303,819	14,400,000	2,903,819	20.17	117,537,057	177,293,000	-59,755,943	-33.70
高中及高職教育計畫	244,389,000	17,303,819	14,400,000	2,903,819	20.17	116,786,269	168,001,000	-51,214,731	-30.48
其他	244,389,000	17,303,819	14,400,000	2,903,819	20.17	116,786,269	168,001,000	-51,214,731	-30.48
建築及設備計畫	9,947,000					750,788	9,292,000	-8,541,212	-91.92
購建固定資產	9,647,000					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	-2,855,459		-2,855,459		38,515,211	-18,128,000	56,643,211	-312.46
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					75,458,252	15,742,000	59,716,252	379.34

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5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	697,741,999	100.00	負 債	2	86,173,941	12.35
流動資產	11	157,438,882	22.56	流動負債	21	83,504,133	11.97
現金	1101	154,759,602	22.18	應付款項	2102	83,504,133	11.97
銀行存款	110102	154,579,602	22.15	應付代收款	210203	76,746,460	11.00
縣庫存款	110102-1	79,356,645	11.37	代收款	210203-1	76,746,460	11.00
保管款	110102-2	75,222,957	10.78	應付費用	210204	6,757,673	0.97
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	2,669,808	0.38
應收款項	1103	2,675,280	0.38	什項負債	2801	2,669,808	0.38
其他應收款	110398	2,675,280	0.38	存入保證金	280104	2,669,808	0.38
預付款項	1108	4,000	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	4,000	0.00	淨資產	3	611,568,058	87.65
固定資產	14	535,828,374	76.79	淨資產	31	611,568,058	87.65
土地	1401	288,876,000	41.40	淨資產	3101	611,568,058	87.65
土地	140101	288,876,000	41.40	累積餘額	310101	537,551,001	77.04
土地改良物	1402	19,808,218	2.84	本期賸餘	310102	74,017,057	10.61
土地改良物	140201	37,954,676	5.44				

信託代理與保證資產

7

信託代理與保證負債

7

保證品

7

應付保證品

7

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。(7). 合助營造股份有限公司學生活動中心屋頂防漏工程保固保證金(保管品)(臺銀定存單:0335170金額122700質押；保固期115/4/21-118/4/20)。

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5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		
累計折舊-土地改良物	140202	-18,146,458	-2.60	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	195,407,043	28.01	合計：		697,741,999	
房屋建築及設備	140401	282,211,032	40.45				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-86,803,989	-12.44				
機械及設備	1405	13,320,360	1.91				
機械及設備	140501	42,519,605	6.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,199,245	-4.18				
交通及運輸設備	1406	4,836,864	0.69				
交通及運輸設備	140601	12,560,615	1.80				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,723,751	-1.11				
雜項設備	1407	13,579,889	1.95				
雜項設備	140701	54,553,224	7.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-40,973,335	-5.87				
無形資產	16	281,432	0.04				

信託代理與保證資產

7

信託代理與保證負債

7

保證品

7

應付保證品

7

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。(7). 合助營造股份有限公司學生活動中心屋頂防漏工程保固保證金(保管品)(臺銀定存單:0335170金額122700質押；保固期115/4/21-118/4/20)。

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5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		
無形資產	1601	281,432	0.04				
電腦軟體	160102	281,432	0.04				
其他資產	18	4,193,311	0.60				
什項資產	1801	4,193,311	0.60				
暫付及待結轉帳項	180105	4,193,311	0.60				
代管資產	180106	53,896,800	7.72				
土地	180106-1	53,896,800	7.72				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.72				
合計：		697,741,999					

信託代理與保證資產

7

信託代理與保證負債

7

保證品

7

應付保證品

7

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。(7). 合助營造股份有限公司學生活動中心屋頂防漏工程保固保證金(保管品)(臺銀定存單:0335170金額122700質押；保固期115/4/21~118/4/20)。

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
勞務收入	51,622,385	200,271,787
服務收入	31,360	141,160
財產收益	31,360	141,160
其他財產收入	37,191,025	44,383,322
政府撥入收入	37,191,025	44,383,322
公庫撥款收入	14,400,000	155,028,000
其他收入	14,400,000	155,028,000
雜項收入		719,305
支出		719,305
人事支出	21,236,105	126,254,730
人事支出	15,888,403	112,733,252
業務支出	15,888,403	112,733,252
業務支出	1,354,156	3,959,887
獎補助支出	1,354,156	3,959,887
其他獎補助	61,260	93,130
財產損失	61,260	93,130
財產交易損失		9,730
折舊、折耗及攤銷		9,730
固定資產折舊	3,932,286	9,458,731
無形資產攤銷	3,906,169	9,328,266
本期賸餘（短絀）	26,117	130,465
期初淨資產	30,386,280	74,017,057
解繳公庫		537,551,001
淨資產調整數		
期末淨資產		611,568,058

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 5 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	156,052,268	44,219,519	200,271,787	收入
勞務收入	141,160		141,160	勞務收入
財產收入	163,803	44,219,519	44,383,322	財產收益
政府撥入收入	155,028,000		155,028,000	政府撥入收入
其他收入	719,305		719,305	其他收入
基金用途	117,537,057	8,717,673	126,254,730	支出
用人費用	112,733,252		112,733,252	人事支出
服務費用	2,650,361	1,309,526	3,959,887	業務支出
材料及用品費	1,042,126	-1,042,126		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	267,400	-267,400		
捐助、補助與獎助	93,130		93,130	獎補助支出
		9,730	9,730	財產損失
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	-750,788		
		9,458,731	9,458,731	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,515,211	35,501,846	74,017,057	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	75,458,252	536,109,806	611,568,058	期末淨資產

註：