

屏東縣地方教育發展基金

屏東縣立大同高級中學

代號：(301)

會

計

月

報

中華民國 115 年 6 月份

主辦會計人員：

會計室 賴靜螢

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 6 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	15,739,812	14,400,000	1,339,812	9.30	171,792,080	173,565,000	-1,772,920	-1.02
勞務收入	150,000					141,160		141,160	
服務收入	150,000					141,160		141,160	
財產收入	130,000	325,812		325,812		489,615	70,000	419,615	599.45
利息收入		307,812		307,812		307,812		307,812	
其他財產收入	130,000	18,000		18,000		181,803	70,000	111,803	159.72
政府撥入收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			169,428,000	169,428,000		
公庫撥款收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			169,428,000	169,428,000		
教學收入	7,916,000	1,000,000		1,000,000		1,000,000	4,067,000	-3,067,000	-75.41
學雜費收入	7,916,000	1,000,000		1,000,000		1,000,000	4,067,000	-3,067,000	-75.41
其他收入		14,000		14,000		733,305		733,305	
雜項收入		14,000		14,000		733,305		733,305	
基金用途	254,336,000	15,103,266	14,400,000	703,266	4.88	132,640,323	191,693,000	-59,052,677	-30.81
高中及高職教育計畫	244,389,000	15,103,266	14,400,000	703,266	4.88	131,889,535	182,401,000	-50,511,465	-27.69
其他	244,389,000	15,103,266	14,400,000	703,266	4.88	131,889,535	182,401,000	-50,511,465	-27.69
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	636,546		636,546		39,151,757	-18,128,000	57,279,757	-315.97
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					76,094,798	15,742,000	60,352,798	383.39

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6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	705,080,099	100.00	負債	2	96,457,419	13.68
流動資產	11	168,879,209	23.95	流動負債	21	93,793,254	13.30
現金	1101	166,203,929	23.57	應付款項	2102	93,793,254	13.30
銀行存款	110102	166,023,929	23.55	應付代收款	210203	87,084,568	12.35
縣庫存款	110102-1	79,948,204	11.34	代收款	210203-1	87,084,568	12.35
保管款	110102-2	86,075,725	12.21	應付費用	210204	6,708,686	0.95
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	2,664,165	0.38
應收款項	1103	2,675,280	0.38	什項負債	2801	2,664,165	0.38
其他應收款	110398	2,675,280	0.38	存入保證金	280104	2,664,165	0.38
預付款項	1108	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	608,622,680	86.32
固定資產	14	532,272,566	75.49	淨資產	31	608,622,680	86.32
土地	1401	288,876,000	40.97	淨資產	3101	608,622,680	86.32
土地	140101	288,876,000	40.97	累積餘額	310101	537,551,001	76.24
土地改良物	1402	19,656,431	2.79	本期賸餘	310102	71,071,679	10.08
土地改良物	140201	37,954,676	5.38				
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). 政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯(3). 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(4). 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(5). 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。(6). 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6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	-18,298,245	-2.60	淨資產調整數	310104	705,080,099	
房屋建築及設備	1404	192,847,729	27.35	合計：			
房屋建築及設備	140401	282,211,032	40.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,363,303	-12.67				
機械及設備	1405	12,932,185	1.83				
機械及設備	140501	42,519,605	6.03				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,587,420	-4.20				
交通及運輸設備	1406	4,739,688	0.67				
交通及運輸設備	140601	12,560,615	1.78				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,820,927	-1.11				
雜項設備	1407	13,220,533	1.88				
雜項設備	140701	54,553,224	7.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-41,332,691	-5.86				
無形資產	16	255,316	0.04				
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). 政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯(3). 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(4). 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(5). 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。(6). 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6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	255,316	0.04				
電腦軟體	160102	255,316	0.04				
其他資產	18	3,673,008	0.52				
什項資產	1801	3,673,008	0.52				
暫付及待結轉帳項	180105	3,673,008	0.52				
代管資產	180106	53,896,800	7.64				
土地	180106-1	53,896,800	7.64				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.64				
合計：		705,080,099					

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). 政發營造有限公司樂軒樓無障礙電梯(3). 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(4). 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(5). 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。(6). 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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,739,812	216,011,599
勞務收入		141,160
服務收入		141,160
財產收益	325,812	44,709,134
財產孳息收入	307,812	307,812
其他財產收入	18,000	44,401,322
政府撥入收入	14,400,000	169,428,000
公庫撥款收入	14,400,000	169,428,000
教學收入	1,000,000	1,000,000
學雜費收入	1,000,000	1,000,000
其他收入	14,000	733,305
雜項收入	14,000	733,305
支出	18,685,190	144,939,920
人事支出	13,895,420	126,628,672
人事支出	13,895,420	126,628,672
業務支出	1,206,046	5,165,933
業務支出	1,206,046	5,165,933
獎補助支出	1,800	94,930
其他獎補助	1,800	94,930
財產損失		9,730
財產交易損失		9,730
折舊、折耗及攤銷	3,581,924	13,040,655
固定資產折舊	3,555,808	12,884,074
無形資產攤銷	26,116	156,581

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-2,945,378	71,071,679
期初淨資產		537,551,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		608,622,680

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

301-15

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 6 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	171,792,080	44,219,519	216,011,599	收入
勞務收入	141,160		141,160	勞務收入
財產收入	489,615	44,219,519	44,709,134	財產收益
政府撥入收入	169,428,000		169,428,000	政府撥入收入
教學收入	1,000,000		1,000,000	教學收入
其他收入	733,305		733,305	其他收入
基金用途	132,640,323	12,299,597	144,939,920	支出
用人費用	126,628,672		126,628,672	人事支出
服務費用	3,603,062	1,562,871	5,165,933	業務支出
材料及用品費	1,061,549	-1,061,549		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	501,322	-501,322		
捐助、補助與獎助	94,930		94,930	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		
		13,040,655	13,040,655	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	39,151,757	31,919,922	71,071,679	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	76,094,798	532,527,882	608,622,680	期末淨資產