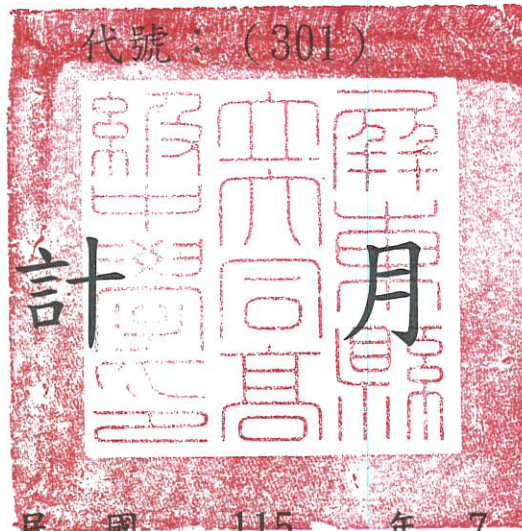


屏東縣地方教育發展基金

屏東縣立大同高級中學

會



報

中華民國 115 年 7 月份

主辦會計人員：

會計室 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 7 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	15,573,009	17,380,000	-1,806,991	-10.40	187,365,089	190,945,000	-3,579,911	-1.87
勞務收入	150,000		150,000	-150,000	-100.00	141,160	150,000	-8,840	-5.89
服務收入	150,000		150,000	-150,000	-100.00	141,160	150,000	-8,840	-5.89
財產收入	130,000	9		9		489,624	70,000	419,624	599.46
利息收入		9		9		307,821		307,821	
其他財產收入	130,000					181,803	70,000	111,803	159.72
政府撥入收入	228,012,000	15,573,000	15,573,000			185,001,000	185,001,000		
公庫撥款收入	228,012,000	15,573,000	15,573,000			185,001,000	185,001,000		
教學收入	7,916,000		1,657,000	-1,657,000	-100.00	1,000,000	5,724,000	-4,724,000	-82.53
學雜費收入	7,916,000		1,657,000	-1,657,000	-100.00	1,000,000	5,724,000	-4,724,000	-82.53
其他收入						733,305		733,305	
雜項收入						733,305		733,305	
基金用途	254,336,000	15,775,614	17,380,000	-1,604,386	-9.23	148,415,937	209,073,000	-60,657,063	-29.01
高中及高職教育計畫	244,389,000	15,368,661	17,090,000	-1,721,339	-10.07	147,258,196	199,491,000	-52,232,804	-26.18
其他	244,389,000	15,368,661	17,090,000	-1,721,339	-10.07	147,258,196	199,491,000	-52,232,804	-26.18
建築及設備計畫	9,947,000	406,953	290,000	116,953	40.33	1,157,741	9,582,000	-8,424,259	-87.92
購建固定資產	9,647,000	406,953	290,000	116,953	40.33	1,009,409	9,282,000	-8,272,591	-89.13
其他	300,000					148,332	300,000	-151,668	-50.56
本期賸餘(短絀)	-18,128,000	-202,605		-202,605		38,949,152	-18,128,000	57,077,152	-314.86
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					75,892,193	15,742,000	60,150,193	382.10

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7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	697,666,825	100.00	負 債	2	92,282,612	13.23
流動資產	11	163,867,316	23.49	流動負債	21	89,491,123	12.83
現金	1101	161,192,036	23.10	應付款項	2102	89,491,123	12.83
銀行存款	110102	161,012,036	23.08	應付代收款	210203	86,342,345	12.38
縣庫存款	110102-1	76,306,891	10.94	代收款	210203-1	86,342,345	12.38
保管款	110102-2	84,705,145	12.14	應付費用	210204	3,148,778	0.45
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	2,791,489	0.40
應收款項	1103	2,675,280	0.38	什項負債	2801	2,791,489	0.40
其他應收款	110398	2,675,280	0.38	存入保證金	280104	2,670,289	0.38
預付款項	1108	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	121,200	0.02
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	3	605,384,213	86.77
固定資產	14	529,246,701	75.86	淨資產	31	605,384,213	86.77
土地	1401	288,876,000	41.41	淨資產	3101	605,384,213	86.77
土地	140101	288,876,000	41.41	累積餘額	310101	537,551,001	77.05
土地改良物	1402	19,504,645	2.80	本期賸餘	310102	67,833,212	9.72
土地改良物	140201	37,954,676	5.44				
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保固保證金(保管品)(保固期間115/6/1-118/5/31)台東縣關山鎮農會AA015799(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7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	-18,450,031	-2.64	淨資產調整數	310104	697,666,825	
房屋建築及設備	1404	190,288,419	27.27	合計：			
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	-91,922,613	-13.18				
機械及設備	1405	12,672,182	1.82				
機械及設備	140501	42,647,558	6.11				
累計折舊-機械及設備	140502	-29,975,376	-4.30				
交通及運輸設備	1406	4,817,992	0.69				
交通及運輸設備	140601	12,736,115	1.83				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,918,123	-1.13				
雜項設備	1407	13,087,463	1.88				
雜項設備	140701	54,775,104	7.85				
累計折舊-雜項設備	140702	-41,687,641	-5.98				
無形資產	16	245,319	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保固保證金(保管品)(保固期間115/6/1-118/5/31)台東縣關山鎮農會AA015799(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7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	245,319	0.04				
電腦軟體	160102	245,319	0.04				
其他資產	18	4,307,489	0.62				
什項資產	1801	4,307,489	0.62				
暫付及待結轉帳項	180105	4,307,489	0.62				
代管資產	180106	53,896,800	7.73				
土地	180106-1	53,896,800	7.73				
應付代管資產	180107	-53,896,800	-7.73				
合計：		697,666,825					

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保固保證金(保管品)(保固期間115/6/1-118/5/31)台東縣關山鎮農會AA015799(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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,707,509	231,719,108
勞務收入		141,160
服務收入		141,160
財產收益	134,509	44,843,643
財產孳息收入	9	307,821
其他財產收入	134,500	44,535,822
政府撥入收入	15,573,000	185,001,000
公庫撥款收入	15,573,000	185,001,000
教學收入		1,000,000
學雜費收入		1,000,000
其他收入		733,305
雜項收入		733,305
支出	18,945,976	163,885,896
人事支出	14,375,528	141,004,200
人事支出	14,375,528	141,004,200
業務支出	980,633	6,146,566
業務支出	980,633	6,146,566
獎補助支出	12,500	107,430
其他獎補助	12,500	107,430
財產損失		9,730
財產交易損失		9,730
折舊、折耗及攤銷	3,577,315	16,617,970
固定資產折舊	3,551,198	16,435,272
無形資產攤銷	26,117	182,698

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-3,238,467	67,833,212
期初淨資產		537,551,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		605,384,213

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 7 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	187,365,089	44,354,019	231,719,108	收入
勞務收入	141,160		141,160	勞務收入
財產收入	489,624	44,354,019	44,843,643	財產收益
政府撥入收入	185,001,000		185,001,000	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	148,415,937	15,469,959	163,885,896	支出
用人費用	141,004,200		141,004,200	人事支出
服務費用	4,298,007	1,848,559	6,146,566	業務支出
材料及用品費	1,110,561	-1,110,561		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	737,998	-737,998		
捐助、補助與獎助	107,430		107,430	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	1,157,741	-1,157,741		
		16,617,970	16,617,970	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	38,949,152	28,884,060	67,833,212	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	75,892,193	529,492,020	605,384,213	期末淨資產