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　8　月份

主辦會計人員：賴靜螢　　基金主持人：陳冠明

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立大同高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	16,837,026	14,400,000	2,437,026	16.92	204,202,115	205,345,000	-1,142,885	-0.56
徵收及依法分配收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
違規罰款收入		2,000		2,000		2,000		2,000	
勞務收入	150,000	9,300		9,300		150,460	150,000	460	0.31
服務收入	150,000	9,300		9,300		150,460	150,000	460	0.31
財產收入	130,000	44,126		44,126		533,750	70,000	463,750	662.50
利息收入						307,821		307,821	
其他財產收入	130,000	44,126		44,126		225,929	70,000	155,929	222.76
政府撥入收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			199,401,000	199,401,000		
公庫撥款收入	228,012,000	14,400,000	14,400,000			199,401,000	199,401,000		
教學收入	7,916,000	2,381,600		2,381,600		3,381,600	5,724,000	-2,342,400	-40.92
學雜費收入	7,916,000	2,381,600		2,381,600		3,381,600	5,724,000	-2,342,400	-40.92
其他收入						733,305		733,305	
雜項收入						733,305		733,305	
基金用途	254,336,000	20,464,434	14,400,000	6,064,434	42.11	168,880,371	223,473,000	-54,592,629	-24.43
高中及高職教育計畫	244,389,000	20,338,611	14,400,000	5,938,611	41.24	167,596,807	213,891,000	-46,294,193	-21.64
其他	244,389,000	20,338,611	14,400,000	5,938,611	41.24	167,596,807	213,891,000	-46,294,193	-21.64
建築及設備計畫	9,947,000	125,823		125,823		1,283,564	9,582,000	-8,298,436	-86.60
購建固定資產	9,647,000	125,823		125,823		1,135,232	9,282,000	-8,146,768	-87.77
其他	300,000					148,332	300,000	-151,668	-50.56
本期賸餘(短絀)	-18,128,000	-3,627,408		-3,627,408		35,321,744	-18,128,000	53,449,744	-294.85
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					72,264,785	15,742,000	56,522,785	359.06

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8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	686,682,307	100.00	負　　債	2	87,569,491	12.75
流動資產	11	155,283,011	22.61	流動負債	21	84,697,827	12.33
現金	1101	155,139,091	22.59	應付款項	2102	84,697,827	12.33
銀行存款	110102	154,959,091	22.57	應付代收款	210203	81,591,099	11.88
縣庫存款	110102-1	75,047,593	10.93	代收款	210203-1	81,591,099	11.88
保管款	110102-2	79,911,498	11.64	應付費用	210204	3,106,728	0.45
零用及週轉金	110103	180,000	0.03	其他負債	28	2,871,664	0.42
應收款項	1103	143,920	0.02	什項負債	2801	2,871,664	0.42
其他應收款	110398	143,920	0.02	存入保證金	280104	2,871,664	0.42
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	599,112,816	87.25
固定資產	14	526,598,158	76.69	淨資產	31	599,112,816	87.25
土地	1401	288,876,000	42.07	淨資產	3101	599,112,816	87.25
土地	140101	288,876,000	42.07	累積餘額	310101	537,551,001	78.28
土地改良物	1402	19,352,858	2.82	本期賸餘	310102	61,561,815	8.97
土地改良物	140201	37,954,676	5.53				
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,638,181	249,357,289
徵收及依法分配收入	2,000	2,000
違規罰款收入	2,000	2,000
勞務收入	9,300	150,460
服務收入	9,300	150,460
財產收益	845,281	45,688,924
財產孳息收入		307,821
其他財產收入	845,281	45,381,103
政府撥入收入	14,400,000	199,401,000
公庫撥款收入	14,400,000	199,401,000
教學收入	2,381,600	3,381,600
學雜費收入	2,381,600	3,381,600
其他收入		733,305
雜項收入		733,305
支出	23,909,578	187,795,474
人事支出	19,243,640	160,247,840
人事支出	19,243,640	160,247,840
業務支出	1,090,171	7,236,737
業務支出	1,090,171	7,236,737
獎補助支出	4,800	112,230
其他獎補捐助	4,800	112,230
財產損失		9,730
財產交易損失		9,730
折舊、折耗及攤銷	3,570,967	20,188,937
固定資產折舊	3,543,521	19,978,793
無形資產攤銷	27,446	210,144

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,271,397	61,561,815
期初淨資產		537,551,001
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		599,112,816

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	**204,202,115**	**45,155,174**	**249,357,289**	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	150,460		150,460	勞務收入
財產收入	533,750	45,155,174	45,688,924	財產收益
政府撥入收入	199,401,000		199,401,000	政府撥入收入
教學收入	3,381,600		3,381,600	教學收入
其他收入	733,305		733,305	其他收入
基金用途	**168,880,371**	**18,915,103**	**187,795,474**	支出
用人費用	160,247,840		160,247,840	人事支出
服務費用	5,221,155	2,015,582	7,236,737	業務支出
材料及用品費	1,197,416	-1,197,416		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	818,166	-818,166		
捐助、補助與獎助	112,230		112,230	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	1,283,564	-1,283,564		
		20,188,937	20,188,937	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**35,321,744**	**26,240,071**	**61,561,815**	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	**72,264,785**	**526,848,031**	**599,112,816**	期末淨資產