

機關代號：大同高中 05708

苗栗縣立大同高級中學

地方教育發展基金

會計月報



中華民國 110 年 7 月 份

主辦會計人員：

會計主任 蔡慧琴

基金主持人：

校長 何高志

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣立大同高級中學

10-004-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 7 月份

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 本 年 度<br>法 定 預 算 數 | 本 月 份     |           |            |         | 本年度截至本月份累計數 |            |            |         |
|-----------|-----|--------------------|-----------|-----------|------------|---------|-------------|------------|------------|---------|
| 名稱        | 編號  |                    | 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      | 4   | 79,017,000         | 6,698,102 | 6,632,000 | 66,102     | 1.00    | 56,865,465  | 54,225,000 | 2,640,465  | 4.87    |
| 徵收及依法分配收入 | 41  |                    |           |           |            |         | 1,500       |            | 1,500      |         |
| 違規罰款收入    | 415 |                    |           |           |            |         | 1,500       |            | 1,500      |         |
| 勞務收入      | 43  | 24,000             | 19,200    |           | 19,200     |         | 63,150      | 24,000     | 39,150     | 163.13  |
| 服務收入      | 431 | 24,000             | 19,200    |           | 19,200     |         | 63,150      | 24,000     | 39,150     | 163.13  |
| 財產收入      | 45  |                    |           |           |            |         | 5,084       |            | 5,084      |         |
| 財產處分收入    | 451 |                    |           |           |            |         | 4,397       |            | 4,397      |         |
| 利息收入      | 454 |                    |           |           |            |         | 687         |            | 687        |         |
| 政府撥入收入    | 46  | 71,979,000         | 6,668,882 | 6,632,000 | 36,882     | 0.56    | 51,912,323  | 51,201,000 | 711,323    | 1.39    |
| 公庫撥款收入    | 462 | 70,512,000         | 6,462,000 | 6,462,000 |            |         | 50,011,000  | 50,011,000 |            |         |
| 政府其他撥入收入  | 46Y | 1,467,000          | 206,882   | 170,000   | 36,882     | 21.70   | 1,901,323   | 1,190,000  | 711,323    | 59.78   |
| 教學收入      | 4S  | 7,014,000          | 7,980     |           | 7,980      |         | 4,877,528   | 3,000,000  | 1,877,528  | 62.58   |
| 學雜費收入     | 4S1 | 7,014,000          | 7,980     |           | 7,980      |         | 4,877,528   | 3,000,000  | 1,877,528  | 62.58   |
| 其他收入      | 4Y  |                    | 2,040     |           | 2,040      |         | 5,880       |            | 5,880      |         |
| 雜項收入      | 4YY |                    | 2,040     |           | 2,040      |         | 5,880       |            | 5,880      |         |
| 基金用途      | 5   | 80,243,000         | 4,951,218 | 6,632,000 | -1,680,782 | -25.34  | 50,769,035  | 54,225,000 | -3,455,965 | -6.37   |
| 高中及高職教育計畫 | 52  | 77,787,000         | 4,845,326 | 5,806,000 | -960,674   | -16.55  | 49,521,939  | 52,213,000 | -2,691,061 | -5.15   |
| 高中教育      | 521 | 77,787,000         | 4,845,326 | 5,806,000 | -960,674   | -16.55  | 49,521,939  | 52,213,000 | -2,691,061 | -5.15   |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 1,338,000          | 105,892   | 115,000   | -9,108     | -7.92   | 847,136     | 894,000    | -46,864    | -5.24   |
| 行政管理及推展   | 5L1 | 1,338,000          | 105,892   | 115,000   | -9,108     | -7.92   | 847,136     | 894,000    | -46,864    | -5.24   |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 1,118,000          |           | 711,000   | -711,000   | -100.00 | 399,960     | 1,118,000  | -718,040   | -64.23  |
| 交通及運輸設備   | 5M3 | 98,000             |           | 98,000    | -98,000    | -100.00 |             | 98,000     | -98,000    | -100.00 |
| 其他設備      | 5M4 | 1,020,000          |           | 613,000   | -613,000   | -100.00 | 399,960     | 1,020,000  | -620,040   | -60.79  |
| 本期賸餘(短絀)  | 6   | -1,226,000         | 1,746,884 |           | 1,746,884  |         | 6,096,430   |            | 6,096,430  |         |
| 期初基金餘額    | 71  | 1,226,000          |           |           |            |         | 3,939,144   | 1,226,000  | 2,713,144  | 221.30  |
| 解繳公庫      | 72  |                    |           |           |            |         |             |            |            |         |
| 期末基金餘額    | 73  |                    |           |           |            |         | 10,035,574  | 1,226,000  | 8,809,574  | 718.56  |

註：

## 苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣立大同高級中學

## 平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 資產         |          | 金額          | %      | 負債及基金餘額   |        | 金額          | %     |
|------------|----------|-------------|--------|-----------|--------|-------------|-------|
| 科目名稱       | 編號       |             |        | 科目名稱      | 編號     |             |       |
| 資 產        | 1        | 318,729,539 | 100.00 | 負 債       | 2      | 10,260,716  | 3.22  |
| 流動資產       | 11       | 20,296,290  | 6.37   | 流動負債      | 21     | 9,910,127   | 3.11  |
| 現金         | 1101     | 20,171,506  | 6.33   | 應付款項      | 2102   | 9,910,127   | 3.11  |
| 銀行存款       | 110102   | 20,071,506  | 6.30   | 應付代收款     | 210203 | 9,910,127   | 3.11  |
| 銀行存款-縣庫存款  | 110102-1 | 9,935,574   | 3.12   | 其他負債      | 28     | 350,589     | 0.11  |
| 銀行存款-保管款   | 110102-2 | 10,135,932  | 3.18   | 什項負債      | 2801   | 350,589     | 0.11  |
| 零用及週轉金     | 110103   | 100,000     | 0.03   | 存入保證金     | 280104 | 350,589     | 0.11  |
| 預付款項       | 1108     | 124,784     | 0.04   | 淨資產       | 3      | 308,468,823 | 96.78 |
| 預付費用       | 110804   | 124,784     | 0.04   | 淨資產       | 31     | 308,468,823 | 96.78 |
| 固定資產       | 14       | 296,918,581 | 93.16  | 淨資產       | 3101   | 308,468,823 | 96.78 |
| 土地         | 1401     | 56,155,492  | 17.62  | 累積餘額      | 310101 | 305,901,040 | 95.98 |
| 土地         | 140101   | 56,155,492  | 17.62  | 本期賸餘      | 310102 | 2,567,783   | 0.81  |
| 土地改良物      | 1402     | 1,186,545   | 0.37   | 合計：       |        | 318,729,539 |       |
| 土地改良物      | 140201   | 6,678,659   | 2.10   |           |        |             |       |
| 累計折舊-土地改良物 | 140202   | -5,492,114  | -1.72  |           |        |             |       |
| 房屋建築及設備    | 1404     | 222,631,601 | 69.85  |           |        |             |       |
| 信託代理與保證資產  |          | 649,440     |        | 信託代理與保證負債 |        | 649,440     |       |
| 保管品        |          | 0           |        | 應付保管品     |        | 0           |       |
| 保證品        |          | 649,440     |        | 應付保證品     |        | 649,440     |       |
| 註：         |          |             |        |           |        |             |       |

## 苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣立大同高級中學

## 平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 資產           |        | 金額          | %      | 負債及基金餘額   |    | 金額      | % |
|--------------|--------|-------------|--------|-----------|----|---------|---|
| 科目名稱         | 編號     |             |        | 科目名稱      | 編號 |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 283,390,418 | 88.91  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -60,758,817 | -19.06 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 8,747,202   | 2.74   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 32,241,280  | 10.12  |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -23,494,078 | -7.37  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 1,011,183   | 0.32   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 5,977,942   | 1.88   |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -4,966,759  | -1.56  |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 1407   | 7,186,558   | 2.25   |           |    |         |   |
| 雜項設備         | 140701 | 32,275,167  | 10.13  |           |    |         |   |
| 累計折舊-雜項設備    | 140702 | -25,088,609 | -7.87  |           |    |         |   |
| 無形資產         | 16     | 1,514,668   | 0.48   |           |    |         |   |
| 無形資產         | 1601   | 1,514,668   | 0.48   |           |    |         |   |
| 電腦軟體         | 160102 | 1,514,668   | 0.48   |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 649,440     |        | 信託代理與保證負債 |    | 649,440 |   |
| 保管品          |        | 0           |        | 應付保管品     |    | 0       |   |
| 保證品          |        | 649,440     |        | 應付保證品     |    | 649,440 |   |
| 註：           |        |             |        |           |    |         |   |

## 苗栗縣地方教育發展基金 — 苗栗縣立大同高級中學

平衡表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

| 資產        |    | 金額          | % | 負債及基金餘額   |    | 金額      | % |
|-----------|----|-------------|---|-----------|----|---------|---|
| 科目名稱      | 編號 |             |   | 科目名稱      | 編號 |         |   |
| 合計：       |    | 318,729,539 |   |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產 |    | 649,440     |   | 信託代理與保證負債 |    | 649,440 |   |
| 保管品       |    | 0           |   | 應付保管品     |    | 0       |   |
| 保證品       |    | 649,440     |   | 應付保證品     |    | 649,440 |   |
| 註：        |    |             |   |           |    |         |   |