

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	174,415,000	14,251,614	14,583,000	-331,386	-2.27	106,930,914	107,399,000	-468,086	-0.44
財產收入	185,000					110,643	10,000	100,643	1,006.43
財產處分收入						39,899		39,899	
租金收入	185,000					70,744	10,000	60,744	607.44
政府撥入收入	169,524,000	14,245,000	14,245,000			104,776,000	104,776,000		
公庫撥款收入	169,524,000	14,245,000	14,245,000			104,776,000	104,776,000		
其他收入	4,706,000	6,614	338,000	-331,386	-98.04	2,044,271	2,613,000	-568,729	-21.77
雜項收入	4,706,000	6,614	338,000	-331,386	-98.04	2,044,271	2,613,000	-568,729	-21.77
基金用途	174,415,000	13,090,153	14,583,000	-1,492,847	-10.24	102,713,769	107,399,000	-4,685,231	-4.36
國民教育計畫	116,622,000	8,350,849	8,801,000	-450,151	-5.11	69,063,309	70,894,000	-1,830,691	-2.58
其他	116,622,000	8,350,849	8,801,000	-450,151	-5.11	69,063,309	70,894,000	-1,830,691	-2.58
一般行政管理計畫	57,021,000	4,739,304	5,782,000	-1,042,696	-18.03	33,650,460	36,505,000	-2,854,540	-7.82
其他	57,021,000	4,739,304	5,782,000	-1,042,696	-18.03	33,650,460	36,505,000	-2,854,540	-7.82
建築及設備計畫	772,000								
購建固定資產	772,000								
本期賸餘(短絀)		1,161,461		1,161,461		4,217,145		4,217,145	
期初基金餘額	967,000					1,639,523	967,000	672,523	69.55
解繳公庫									
期末基金餘額	967,000					5,856,668	967,000	4,889,668	505.65

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 6 月份

基金來源

1. 財產處分收入:係變賣報廢財產收入。
2. 租金收入:係收取1-8月份太陽能光電租金收入。
3. 雜項收入:係課業輔導費收入不如預期。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				8,350,849	8,801,000	-450,151	-5.11
		累計數				69,063,309	70,894,000	-1,830,691	-2.58
一般行政管理計畫		本月數				4,739,304	5,782,000	-1,042,696	-18.03
		累計數				33,650,460	36,505,000	-2,854,540	-7.82

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-4

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	794,276,091	99,555,397	24,248,910	1,331,338	2,211,357	715,426,909
非理財目的之長期投資						
土地	581,238,000		23,249,520			604,487,520
土地改良物	13,531,992	11,970,566			187,728	1,373,698
房屋及建築	158,868,957	61,605,477	335,800	335,800	1,463,610	95,799,870
機械及設備	18,106,831	11,327,544	638,590	324,114	649,097	6,444,666
交通及運輸設備	2,872,773	1,953,540			87,828	831,405
雜項設備	19,083,708	12,698,270	25,000	570,540	-176,906	6,016,804
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：1.土地:預算外增加數合計23,249,520元;土地公告現值增加23,249,520元。

2.房屋及建築:預算外增加數合計335,800元;應付代收款購置335,800元;預算外減少數合計335,800元;整修工程相對減帳335,800元。

3.機械及設備:預算外增加數合計638,590元;應付代收款購置638,590元(教育局委託河堤國小統一採購155,000元、大同國小統一採購483,590元);預算外減少數合計324,114元;報廢324,114元。

4.雜項設備:預算外增加數合計25,000元;應付代收款購置25,000元;預算外減少數合計570,540元;報廢555,540元、增置相對減帳15,000元。

5.電腦軟體:預算外減少數合計100,884元;攤銷100,884元。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	573,830			100,884		472,946

- 註： 1.土地:預算外增加數合計23,249,520元;土地公告現值增加23,249,520元。
 2.房屋及建築:預算外增加數合計335,800元;應付代收款購置335,800元;預算外減少數合計335,800元;整修工程相對減帳335,800元。
 3.機械及設備:預算外增加數合計638,590元;應付代收款購置638,590元(教育局委託河堤國小統一採購155,000元、大同國小統一採購483,590元);預算外減少數合計324,114元;報廢324,114元。
 4.雜項設備:預算外增加數合計25,000元;應付代收款購置25,000元;預算外減少數合計570,540元;報廢555,540元、增置相對減帳15,000元。
 5.電腦軟體:預算外減少數合計100,884元;攤銷100,884元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國111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	738,186,540	100.00	負債	2	16,902,963	2.29
流動資產	11	22,721,387	3.08	流動負債	21	8,774,066	1.19
現金	1101	22,721,387	3.08	應付款項	2102	8,774,066	1.19
銀行存款	110102	22,641,387	3.07	應付代收款	210203	8,774,066	1.19
財政局市庫	110102-1	9,959,683	1.35	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	1,772,686	0.24	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,291,416	0.45	其他負債	28	8,128,897	1.10
教育儲蓄戶	110102-4	527,157	0.07	什項負債	2801	8,128,897	1.10
其他專戶	110102-5	7,090,445	0.96	存入保證金	280104	1,193,132	0.16
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	6,935,765	0.94
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	721,283,577	97.71
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	721,283,577	97.71
固定資產	14	714,953,963	96.85	淨資產	3101	721,283,577	97.71
土地	1401	604,487,520	81.89	累積餘額	310101	696,360,217	94.33
土地	140101	604,487,520	81.89	本期賸餘	310102	24,923,360	3.38
土地改良物	1402	1,373,698	0.19	合計：		738,186,540	
信託代理與保證資產		875,745		信託代理與保證負債		875,745	
保證品		875,745		應付保證品		875,745	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金875,745元

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國111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		
土地改良物	140201	13,531,992	1.83				
累計折舊-土地改良物	140202	-12,158,294	-1.65				
房屋建築及設備	1404	95,799,870	12.98				
房屋建築及設備	140401	158,868,957	21.52				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-63,069,087	-8.54				
機械及設備	1405	6,444,666	0.87				
機械及設備	140501	18,421,307	2.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,976,641	-1.62				
交通及運輸設備	1406	831,405	0.11				
交通及運輸設備	140601	2,872,773	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,041,368	-0.28				
雜項設備	1407	6,016,804	0.82				
雜項設備	140701	18,538,168	2.51				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,521,364	-1.70				
信託代理與保證資產		875,745		信託代理與保證負債		875,745	
保證品		875,745		應付保證品		875,745	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金875,745元

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

平衡表

中華民國111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	16	472,946	0.06				
無形資產	1601	472,946	0.06				
電腦軟體	160102	472,946	0.06				
其他資產	18	38,244	0.01				
什項資產	1801	38,244	0.01				
暫付及待結轉帳項	180105	38,244	0.01				
合計：		738,186,540					

信託代理與保證資產

875,745

信託代理與保證負債

875,745

保證品

875,745

應付保證品

875,745

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單繳納工程保固保證金875,745元

高雄市教育發展基金 — 高雄市立光華國民中學

收入支出表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,735,204	131,179,824
財產收益		23,360,163
財產孳息收入		70,744
財產交易利益		23,289,419
政府撥入收入	14,245,000	104,776,000
公庫撥款收入	14,245,000	104,776,000
其他收入	490,204	3,043,661
受贈收入		15,000
雜項收入	490,204	3,028,661
支出	13,637,191	106,256,464
人事支出	12,597,702	99,912,654
人事支出	12,597,702	99,912,654
業務支出	492,451	2,795,483
業務支出	492,451	2,795,483
財產損失	6,448	359,601
財產交易損失	6,448	359,601
折舊、折耗及攤銷	540,590	3,115,936
固定資產折舊	523,776	3,015,052
無形資產攤銷	16,814	100,884
其他支出		72,790
其他支出		72,790
本期賸餘（短絀）	1,098,013	24,923,360
期初淨資產		696,360,217
解繳公庫		
期末淨資產		721,283,577

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 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	106,930,914	24,248,910	131,179,824	收入
財產收入	110,643	23,249,520	23,360,163	財產收益
政府撥入收入	104,776,000		104,776,000	政府撥入收入
其他收入	2,044,271	999,390	3,043,661	其他收入
基金用途	102,713,769	3,542,695	106,256,464	支出
用人費用	99,912,654		99,912,654	人事支出
服務費用	2,509,012	286,471	2,795,483	業務支出
材料及用品費	262,799	-262,799		
租金、償債、利息及相關手續費	1,500	-1,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,172	-22,172		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		359,601	359,601	財產損失
其他	5,632	67,158	72,790	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	4,217,145	20,706,215	24,923,360	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,639,523	694,720,694	696,360,217	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,856,668	715,426,909	721,283,577	期末淨資產

註：調整數說明：

1. 「財產收益」之調整數23,249,520元=土地公告現值增加23,249,520元。
2. 「其他收入」之調整數999,390元=代收款項購置房屋及建築335,800元+代收款項購置機械及設備638,590元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元、大同國小辦理統一採購483,590元)+代收款項購置雜項設備25,000元。
3. 「財產損失」之調整數359,601元=處分房屋及建築財產交易損失335,800元+處分機械及設備設備財產交易損失3,243元+處分雜項設備財產交易損失20,558元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,115,936元=固定資產折舊3,015,052元+電腦軟體攤銷數100,884元。
5. 「其他支出」之調整數67,158元=以前年度取得之機器設備補提折舊數67,158元。