

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 112 年 1 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	175,748,000	38,463,370	38,457,000	6,370	0.02	38,463,370	38,457,000	6,370	0.02
財產收入	324,000	154,229	155,000	-771	-0.50	154,229	155,000	-771	-0.50
財產處分收入	50,000	7,766		7,766		7,766		7,766	
租金收入	274,000	146,463	155,000	-8,537	-5.51	146,463	155,000	-8,537	-5.51
政府撥入收入	171,218,000	37,917,000	37,917,000			37,917,000	37,917,000		
公庫撥款收入	171,218,000	37,917,000	37,917,000			37,917,000	37,917,000		
其他收入	4,206,000	392,141	385,000	7,141	1.85	392,141	385,000	7,141	1.85
雜項收入	4,206,000	392,141	385,000	7,141	1.85	392,141	385,000	7,141	1.85
基金用途	176,325,000	34,006,918	38,457,000	-4,450,082	-11.57	34,006,918	38,457,000	-4,450,082	-11.57
國民教育計畫	113,634,000	24,646,054	26,441,000	-1,794,946	-6.79	24,646,054	26,441,000	-1,794,946	-6.79
其他	113,634,000	24,646,054	26,441,000	-1,794,946	-6.79	24,646,054	26,441,000	-1,794,946	-6.79
一般行政管理計畫	61,464,000	9,360,864	12,016,000	-2,655,136	-22.10	9,360,864	12,016,000	-2,655,136	-22.10
其他	61,464,000	9,360,864	12,016,000	-2,655,136	-22.10	9,360,864	12,016,000	-2,655,136	-22.10
建築及設備計畫	1,227,000								
購建固定資產	1,227,000								
本期賸餘(短絀)	-577,000	4,456,452		4,456,452		4,456,452		4,456,452	
期初基金餘額	1,640,000					1,928,966	1,640,000	288,966	17.62
解繳公庫									
期末基金餘額	1,063,000					6,385,418	1,640,000	4,745,418	289.35

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立光華國民中學

321-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月份

一、基金用途

1. 一般行政管理計畫:用人費用覈實支用。

二、因112年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

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 112 年 1 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				24,646,054	26,441,000	-1,794,946	-6.79
		累計數				24,646,054	26,441,000	-1,794,946	-6.79
一般行政管理計畫		本月數				9,360,864	12,016,000	-2,655,136	-22.10
		累計數				9,360,864	12,016,000	-2,655,136	-22.10

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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	821,211,202	104,172,033	1,257,000	99,264	447,715	717,749,190
非理財目的之長期投資						
土地	604,487,520					604,487,520
土地改良物	13,531,992	12,346,022			31,288	1,154,682
房屋及建築	162,687,357	64,543,273			250,615	97,893,469
機械及設備	18,071,273	12,377,150	1,000,000	27,850	100,501	6,565,772
交通及運輸設備	3,330,773	2,136,687			22,129	1,171,957
雜項設備	18,730,225	12,768,901	257,000	54,600	43,182	6,120,542
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.機械及設備:預算外增加數合計1,000,000元:應付代收款購置1,000,000元；預算外減少數合計27,850元:報廢27,850元。

2.雜項設備:預算外增加數合計257,000元:應付代收款購置217,000元、更正圖書冊數增帳40,000元；預算外減少數合計54,600元:報廢14,600元、更正圖書冊數相對減帳40,000元。

3.電腦軟體:預算外減少數合計16,814元:攤銷16,814元。

資本資產明細表

中華民國 112 年 1 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	372,062			16,814		355,248

註： 1.機械及設備:預算外增加數合計1,000,000元:應付代收款購置1,000,000元；預算外減少數合計27,850元:報廢27,850元。

2.雜項設備:預算外增加數合計257,000元:應付代收款購置217,000元、更正圖書冊數增帳40,000元；預算外減少數合計54,600元:報廢14,600元、更正圖書冊數相對減帳40,000元。

3.電腦軟體:預算外減少數合計16,814元:攤銷16,814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112年1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	751,870,925	100.00	負債	2.	27,736,317	3.69
流動資產	11	31,758,693	4.22	流動負債	21	18,928,344	2.52
現金	1101	31,758,693	4.22	應付款項	2102	18,928,344	2.52
銀行存款	110102	31,678,693	4.21	應付代收款	210203	18,771,744	2.50
財政局市庫	110102-1	17,320,495	2.30	應付費用	210204	75,600	0.01
保管金	110102-2	2,032,355	0.27	其他應付款	210299	81,000	0.01
午餐專戶	110102-3	4,363,376	0.58	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	538,065	0.07	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	7,424,402	0.99	其他負債	28	8,807,973	1.17
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	8,807,973	1.17
預付款項	1108	0	0.00	存入保證金	280104	1,539,426	0.20
預付費用	110804	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	7,268,547	0.97
固定資產	14	717,393,942	95.41	淨資產	3	724,134,608	96.31
土地	1401	604,487,520	80.40	淨資產	31	724,134,608	96.31
土地	140101	604,487,520	80.40	淨資產	3101	724,134,608	96.31
土地改良物	1402	1,154,682	0.15	累積餘額	310101	718,968,135	95.62

信託代理與保證資產

882,237

信託代理與保證負債

882,237

保證品

882,237

應付保證品

882,237

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單、銀行連帶保證書繳納工程保固保證金882,237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112年1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		
土地改良物	140201	13,531,992	1.80	本期賸餘	310102	5,166,473	0.69
累計折舊-土地改良物	140202	-12,377,310	-1.65	合計：		751,870,925	
房屋建築及設備	1404	97,893,469	13.02				
房屋建築及設備	140401	162,687,357	21.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-64,793,888	-8.62				
機械及設備	1405	6,565,772	0.87				
機械及設備	140501	19,043,423	2.53				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,477,651	-1.66				
交通及運輸設備	1406	1,171,957	0.16				
交通及運輸設備	140601	3,330,773	0.44				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,158,816	-0.29				
雜項設備	1407	6,120,542	0.81				
雜項設備	140701	18,932,625	2.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,812,083	-1.70				

信託代理與保證資產

882,237

信託代理與保證負債

882,237

保證品

882,237

應付保證品

882,237

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單、銀行連帶保證書繳納工程保固保證金882,237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112年1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	16	355,248	0.05				
無形資產	1601	355,248	0.05				
電腦軟體	160102	355,248	0.05				
其他資產	18	2,363,042	0.31				
什項資產	1801	2,363,042	0.31				
暫付及待結轉帳項	180105	2,363,042	0.31				
合計：		751,870,925					

信託代理與保證資產

882,237

信託代理與保證負債

882,237

保證品

882,237

應付保證品

882,237

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

1. 保證品及應付保證品係廠商以設定質權之定期存單、銀行連帶保證書繳納工程保固保證金882,237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112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,680,370	39,680,370
財產收益	154,229	154,229
財產孳息收入	146,463	146,463
財產交易利益	7,766	7,766
政府撥入收入	37,917,000	37,917,000
公庫撥款收入	37,917,000	37,917,000
其他收入	1,609,141	1,609,141
雜項收入	1,609,141	1,609,141
支出	34,513,897	34,513,897
人事支出	33,935,849	33,935,849
人事支出	33,935,849	33,935,849
業務支出	70,189	70,189
業務支出	70,189	70,189
財產交易損失	425	425
財產交易損失	425	425
折舊、折耗及攤銷	506,554	506,554
固定資產折舊	489,740	489,740
無形資產攤銷	16,814	16,814
其他支出	880	880
其他支出	880	880
本期賸餘(短絀)	5,166,473	5,166,473
期初淨資產		718,968,135
解繳公庫		
期末淨資產		724,134,608

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

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 112 年 1 月 1 日 至 112 年 1 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	38,463,370	1,217,000	39,680,370	收入
財產收入	154,229		154,229	財產收益
政府撥入收入	37,917,000		37,917,000	政府撥入收入
其他收入	392,141	1,217,000	1,609,141	其他收入
基金用途	34,006,918	506,979	34,513,897	支出
用人費用	33,935,849		33,935,849	人事支出
服務費用	35,189	35,000	70,189	業務支出
材料及用品費	35,000	-35,000		
資產短絀		425	425	財產交易損失
		506,554	506,554	折舊、折耗及攤銷
其他	880		880	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,456,452	710,021	5,166,473	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,928,966	717,039,169	718,968,135	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,385,418	717,749,190	724,134,608	期末淨資產

註：調整數說明：

1. 「其他收入」之調整數1,217,000元=代收款項購置機械及設備1,000,000元+代收款項購置雜項設備217,000元。
2. 「財產交易損失」之調整數425元=處分機械及設備設備財產交易損失425元(原值42,450元，累計折舊42,025元)。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數506,554元=固定資產折舊489,740元+電腦軟體攤銷數16,814元。