

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 2 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	13,140,243	13,299,000	-158,757	-1.19	51,053,786	51,082,000	-28,214	-0.06
財產收入	185,000					74,809		74,809	
財產處分收入						4,065		4,065	
租金收入	185,000					70,744		70,744	
政府撥入收入	169,524,000	12,961,000	12,961,000			50,359,000	50,359,000		
公庫撥款收入	169,524,000	12,961,000	12,961,000			50,359,000	50,359,000		
其他收入	4,706,000	179,243	338,000	-158,757	-46.97	619,977	723,000	-103,023	-14.25
雜項收入	4,706,000	179,243	338,000	-158,757	-46.97	619,977	723,000	-103,023	-14.25
基金用途	174,415,000	12,765,732	13,299,000	-533,268	-4.01	46,907,994	51,082,000	-4,174,006	-8.17
國民教育計畫	116,622,000	8,322,509	8,580,000	-257,491	-3.00	33,470,533	34,715,000	-1,244,467	-3.58
其他	116,622,000	8,322,509	8,580,000	-257,491	-3.00	33,470,533	34,715,000	-1,244,467	-3.58
一般行政管理計畫	57,021,000	4,443,223	4,719,000	-275,777	-5.84	13,437,461	16,367,000	-2,929,539	-17.90
其他	57,021,000	4,443,223	4,719,000	-275,777	-5.84	13,437,461	16,367,000	-2,929,539	-17.90
建築及設備計畫	772,000								
購建固定資產	772,000								
本期賸餘(短絀)		374,511		374,511		4,145,792		4,145,792	
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					5,785,315	967,000	4,818,315	498.27

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 2 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。

基金用途

1. 一般行政管理計畫:用人費用覈實支用。

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 2 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	
國民教育計畫		本月數				8,322,509	8,580,000	-257,491	-3.00
		累計數				33,470,533	34,715,000	-1,244,467	-3.58
一般行政管理計畫		本月數				4,443,223	4,719,000	-275,777	-5.84
		累計數				13,437,461	16,367,000	-2,929,539	-17.90

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 2 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	23,740,320	508,145	926,871	717,025,998
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			62,576	1,498,850
房屋及建築	158,868,957	61,605,477	335,800	335,800	487,870	96,775,610
機械及設備	18,106,831	11,327,544	155,000	138,717	222,629	6,572,941
交通及運輸設備	2,872,773	1,953,540			29,276	889,957
雜項設備	19,083,708	12,698,270			124,520	6,260,918
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155,000元;應付代收款購置155,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元);預算外減少數合計138,717元;報廢138,717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 2 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			33,628		540,202

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155,000元;應付代收款購置155,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元);預算外減少數合計138,717元;報廢138,717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2月28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	743,054,468	100.00	負債	2	20,243,155	2.72
流動資產	11	24,403,473	3.28	流動負債	21	9,009,259	1.21
現金	1101	24,403,473	3.28	應付款項	2102	9,009,259	1.21
銀行存款	110102	24,323,473	3.27	應付代收款	210203	9,009,259	1.21
財政局市庫	110102-1	7,554,052	1.02	預收款項	2106	0	0.00
保管金	110102-2	1,851,663	0.25	預收收入	210602	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,537,717	0.48	其他負債	28	11,233,896	1.51
教育儲蓄戶	110102-4	527,091	0.07	什項負債	2801	11,233,896	1.51
其他專戶	110102-5	10,852,950	1.46	存入保證金	280104	535,626	0.07
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	暫收及待結轉帳項	280108	10,698,270	1.44
固定資產	14	716,485,796	96.42	淨資產	3	722,811,313	97.28
土地	1401	604,487,520	81.35	淨資產	31	722,811,313	97.28
土地	140101	604,487,520	81.35	淨資產	3101	722,811,313	97.28
土地改良物	1402	1,498,850	0.20	累積餘額	310101	696,360,217	93.72
土地改良物	140201	13,531,992	1.82	本期賸餘	310102	26,451,096	3.56
累計折舊-土地改良物	140202	-12,033,142	-1.62	合計：		743,054,468	
信託代理與保證資產		2,010,895		信託代理與保證負債		2,010,895	
保證品		2,010,895		應付保證品		2,010,895	

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2,010,895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2月28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		
房屋建築及設備	1404	96,775,610	13.02				
房屋建築及設備	140401	158,868,957	21.38				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-62,093,347	-8.36				
機械及設備	1405	6,572,941	0.88				
機械及設備	140501	18,123,114	2.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-11,550,173	-1.55				
交通及運輸設備	1406	889,957	0.12				
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	-1,982,816	-0.27				
雜項設備	1407	6,260,918	0.84				
雜項設備	140701	19,083,708	2.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,822,790	-1.73				
無形資產	16	540,202	0.07				
無形資產	1601	540,202	0.07				
信託代理與保證資產		2,010,895		信託代理與保證負債		2,010,895	
保證品		2,010,895		應付保證品		2,010,895	

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2,010,895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2月28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		
電腦軟體	160102	540,202	0.07				
其他資產	18	1,624,997	0.22				
什項資產	1801	1,624,997	0.22				
暫付及待結轉帳項	180105	1,624,997	0.22				
合計：		743,054,468					

信託代理與保證資產	2,010,895	信託代理與保證負債	2,010,895
保證品	2,010,895	應付保證品	2,010,895

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2,010,895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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,725,563	74,794,106
財產收益	23,249,520	23,324,329
財產孳息收入		70,744
財產交易利益	23,249,520	23,253,585
政府撥入收入	12,961,000	50,359,000
公庫撥款收入	12,961,000	50,359,000
其他收入	515,043	1,110,777
雜項收入	515,043	1,110,777
支出	13,617,517	48,343,010
人事支出	12,387,092	46,295,672
人事支出	12,387,092	46,295,672
業務支出	378,640	611,849
業務支出	378,640	611,849
財產損失	336,450	337,661
財產交易損失	336,450	337,661
折舊、折耗及攤銷	515,335	1,097,828
固定資產折舊	498,521	1,064,200
無形資產攤銷	16,814	33,628
本期賸餘(短絀)	23,108,046	26,451,096
期初淨資產		696,360,217
解繳公庫		
期末淨資產		722,811,313

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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	51,053,786	23,740,320	74,794,106	收入
財產收入	74,809	23,249,520	23,324,329	財產收益
政府撥入收入	50,359,000		50,359,000	政府撥入收入
其他收入	619,977	490,800	1,110,777	其他收入
基金用途	46,907,994	1,435,016	48,343,010	支出
用人費用	46,295,672		46,295,672	人事支出
服務費用	483,883	127,966	611,849	業務支出
材料及用品費	126,584	-126,584		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,382	-1,382		獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支 出	473	337,188	337,661	財產損失
		1,097,828	1,097,828	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,145,792	22,305,304	26,451,096	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	5,785,315	717,025,998	722,811,313	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490,800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155,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購155,000元)。
3. 「財產損失」之調整數337,188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1,388元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,097,828元=固定資產折舊1,064,200元+電腦軟體攤銷數33,628元。