

00321

高雄市教育發展基金
高雄市立光華國民中學



112 年度 半年 結算 報告

(112年1月1日至112年6月30日)

高雄市立光華國民中學 編

高雄市教育發展基金－高雄市立光華國民中學 112年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、基金來源、用途及餘絀表.....	2
三、平衡表.....	3

高雄市教育發展基金
高雄市立光華國民中學 112 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形：

一、基金來源：

(一) 財產收入

1. 財產處分收入：實際數 4 萬 6 千 188 元，較分配預算數 3 千元，增加 4 萬 3 千 188 元，約 1,439.60%，係變賣報廢財產收入高於預期。

2. 租金收入：實際數 14 萬 9 千 403 元，較分配預算數 18 萬 5 千元，減少 3 萬 5 千 597 元，約 19.24%，係場地使用收入不如預期。

(二) 政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 1 億 541 萬 6 千元，較分配預算數 1 億 541 萬 6 千元，無增減。

(三) 其他收入

雜項收入：實際數 199 萬 5 千 439 元，較分配預算數 251 萬 3 千元，減少 51 萬 7 千 561 元，約 20.60%，係課業輔導費收入不如預期。

二、基金用途：

(一) 國民教育計畫

國民中學教育：實際數 6 千 765 萬 2 千 57 元，較分配預算數 7 千 140 萬 2 千元，減少 374 萬 9 千 943 元，約 5.25%。

(二) 一般行政管理計畫

行政管理及推展：實際數 3 千 422 萬 2 千 478 元，較分配預算數 3 千 671 萬 5 千元，減少 249 萬 2 千 522 元，約 6.79%。

(三) 建築及設備計畫

購建固定資產：實際數 5 萬 6 千 444 元，較分配預算數 6 萬元，減少 3 千 556 元，約 5.93%。

三、本期賸餘(短絀)：

本期賸餘實際數 567 萬 6 千 51 元，較分配預算數短絀 6 萬元，增加賸餘 573 萬 6 千 51 元，約 9,560.09%，主要係用人費用覈實支用及撙節支用經費所致。

貳、其他重要說明：無

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 112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	107,607,030	108,117,000	-509,970	-0.47
財產收入	45	195,591	188,000	7,591	4.04
財產處分收入	451	46,188	3,000	43,188	1,439.60
租金收入	452	149,403	185,000	-35,597	-19.24
政府撥入收入	46	105,416,000	105,416,000		
公庫撥款收入	462	105,416,000	105,416,000		
其他收入	4Y	1,995,439	2,513,000	-517,561	-20.60
雜項收入	4YY	1,995,439	2,513,000	-517,561	-20.60
基金用途	5	101,930,979	108,177,000	-6,246,021	-5.77
國民教育計畫	53	67,652,057	71,402,000	-3,749,943	-5.25
其他		67,652,057	71,402,000	-3,749,943	-5.25
一般行政管理計畫	5L	34,222,478	36,715,000	-2,492,522	-6.79
其他		34,222,478	36,715,000	-2,492,522	-6.79
建築及設備計畫	5M	56,444	60,000	-3,556	-5.93
購建固定資產		56,444	60,000	-3,556	-5.93
本期賸餘(短絀一)	6	5,676,051	-60,000	5,736,051	-9,560.09
期初基金餘額	71	1,928,966	1,640,000	288,966	17.62
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	7,605,017	1,580,000	6,025,017	381.33

註：

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	767,347,461	100.00	負債	18,770,369	2.45
流動資產	26,268,106	3.42	流動負債	10,955,316	1.43
現金	26,268,106	3.42	應付款項	10,955,316	1.43
銀行存款	26,188,106	3.41	應付代收款	10,955,316	1.43
零用及週轉金	80,000	0.01	應付費用	0	0.00
預付款項	0	0.00	其他應付款	0	0.00
預付費用	0	0.00	預收款項	0	0.00
固定資產	740,675,895	96.52	預收收入	0	0.00
土地	627,737,040	81.81	其他負債	7,815,053	1.02
土地	627,737,040	81.81	什項負債	7,815,053	1.02
土地改良物	998,242	0.13	存入保證金	744,003	0.10
土地改良物	13,531,992	1.76	暫收及待結轉帳項	7,071,050	0.92
累計折舊-土地改良物	-12,533,750	-1.63	淨資產	748,577,092	97.55
房屋建築及設備	96,640,394	12.59	淨資產	748,577,092	97.55
房屋建築及設備	162,687,357	21.20	淨資產	748,577,092	97.55
累計折舊-房屋建築及設備	-66,046,963	-8.61	累積餘額	718,968,135	93.70
機械及設備	8,378,007	1.09	本期賸餘	29,608,957	3.86
機械及設備	21,819,376	2.84	合計：	767,347,461	
累計折舊-機械及設備	-13,441,369	-1.75			
交通及運輸設備	1,061,312	0.14			
交通及運輸設備	3,330,773	0.43			
累計折舊-交通及運輸設備	-2,269,461	-0.30			
雜項設備	5,860,900	0.76			
雜項設備	18,931,914	2.47			
累計折舊-雜項設備	-13,071,014	-1.70			
無形資產	296,180	0.04			
無形資產	296,180	0.04			
電腦軟體	296,180	0.04			
其他資產	107,280	0.01			
什項資產	107,280	0.01			
暫付及待結轉帳項	107,280	0.01			
合計：	767,347,461				
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：1. 「信託代理與保證資產(負債)」性質之科目，不列入資產、負債項下；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882,237元。
 2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
 3. 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。

主辦會計人員：

基金主持人：