

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-1

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	93,133,000	19,272,880	19,203,000	69,880	0.36	19,272,880	19,203,000	69,880	0.36
財產收入	1,000,000	200,230	175,000	25,230	14.42	200,230	175,000	25,230	14.42
租金收入	1,000,000	200,230	175,000	25,230	14.42	200,230	175,000	25,230	14.42
政府撥入收入	91,539,000	18,997,000	18,997,000			18,997,000	18,997,000		
公庫撥款收入	91,539,000	18,997,000	18,997,000			18,997,000	18,997,000		
其他收入	594,000	75,650	31,000	44,650	144.03	75,650	31,000	44,650	144.03
雜項收入	594,000	75,650	31,000	44,650	144.03	75,650	31,000	44,650	144.03
基金用途	93,333,000	16,597,804	19,105,000	-2,507,196	-13.12	16,597,804	19,105,000	-2,507,196	-13.12
國民教育計畫	45,088,000	8,989,191	10,117,000	-1,127,809	-11.15	8,989,191	10,117,000	-1,127,809	-11.15
其他	45,088,000	8,989,191	10,117,000	-1,127,809	-11.15	8,989,191	10,117,000	-1,127,809	-11.15
一般行政管理計畫	47,345,000	7,608,613	8,988,000	-1,379,387	-15.35	7,608,613	8,988,000	-1,379,387	-15.35
其他	47,345,000	7,608,613	8,988,000	-1,379,387	-15.35	7,608,613	8,988,000	-1,379,387	-15.35
建築及設備計畫	900,000								
購建固定資產	900,000								
本期賸餘(短絀)	-200,000	2,675,076	98,000	2,577,076	2,629.67	2,675,076	98,000	2,577,076	2,629.67
期初基金餘額	1,132,000					1,106,694	1,132,000	-25,306	-2.24
解繳公庫									
期末基金餘額	932,000					3,781,770	1,230,000	2,551,770	207.46

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月份

一、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。

二、實際數與預算數差異超過10%者說明：

基金來源：

1. 租金收入：場地租借收入超過預期。
2. 雜項收入：因課後輔導收入超過預期。

基金用途：

1. 國民教育計畫：用人費用較預期少及撙節各項開支。
2. 一般行政管理計畫：用人費用較預期少及撙節各項開支。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學
 主要業務計畫執行明細表
 中華民國 112 年 1 月份

345-3

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				8,989,191	10,117,000	-1,127,809	-11.15
		累計數				8,989,191	10,117,000	-1,127,809	-11.15
一般行政管理計畫		本月數				7,608,613	8,988,000	-1,379,387	-15.35
		累計數				7,608,613	8,988,000	-1,379,387	-15.35

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	1,146,537,946	109,796,233	225,017	186,673	493,797	1,036,286,260
非理財目的之長期投資						
土地	977,269,200					977,269,200
土地改良物	9,108,667	6,740,710			61,220	2,306,737
房屋及建築	120,615,135	74,780,352	185,577	185,577	181,154	45,653,629
機械及設備	10,029,919	6,165,156			111,764	3,752,999
交通及運輸設備	7,726,037	6,431,156			31,145	1,263,736
雜項設備	21,777,168	15,678,859			108,514	5,989,795
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	11,820					11,820
遞耗資產						

註：1.房屋及建築：增加數185,577元(應付代收款購置185,577元)；減少數185,577元係工程完工同額減值數。

2.電腦軟體：增加數39,440元(應付代收款購置39,440元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購39,440元))；減少數1,096元(電腦軟體攤銷數1,096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			39,440	1,096		38,344

註： 1.房屋及建築：增加數185,577元(應付代收款購置185,577元)；減少數185,577元係工程完工同額減值數。

2.電腦軟體：增加數39,440元(應付代收款購置39,440元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購39,440元))；減少數1,096元(電腦軟體攤銷數1,096元)。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立忠孝國民中學

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	1,049,859,997	100.00	負債	2	9,791,967	0.93
流動資產	11	13,573,737	1.29	流動負債	21	7,462,228	0.71
現金	1101	12,557,177	1.20	應付款項	2102	7,462,228	0.71
銀行存款	110102	12,477,177	1.19	應付代收款	210203	7,440,408	0.71
財政局市庫	110102-1	10,061,555	0.96	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	1,633,508	0.16	其他應付款	210299	10,000	0.00
午餐專戶	110102-3	481,441	0.05	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	291,723	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	8,950	0.00	其他負債	28	2,329,739	0.22
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	2,329,739	0.22
預付款項	1108	1,016,560	0.10	存入保證金	280104	2,329,739	0.22
預付費用	110804	1,016,560	0.10	淨資產	3	1,040,068,030	99.07
固定資產	14	1,036,247,916	98.70	淨資產	31	1,040,068,030	99.07
土地	1401	977,269,200	93.09	淨資產	3101	1,040,068,030	99.07
土地	140101	977,269,200	93.09	累積餘額	310101	1,037,848,407	98.86
土地改良物	1402	2,306,737	0.22	本期騰餘	310102	2,219,623	0.21

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 信託代理與保證資產(負債)：無。

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立忠孝國民中學

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	9,108,667	0.87	合計：		1,049,859,997	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,801,930	-0.65				
房屋建築及設備	1404	45,653,629	4.35				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	11.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,961,506	-7.14				
機械及設備	1405	3,752,999	0.36				
機械及設備	140501	10,029,919	0.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,276,920	-0.60				
交通及運輸設備	1406	1,263,736	0.12				
交通及運輸設備	140601	7,726,037	0.74				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,462,301	-0.62				
雜項設備	1407	5,989,795	0.57				
雜項設備	140701	21,777,168	2.07				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,787,373	-1.50				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 信託代理與保證資產(負債)：無。

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立忠孝國民中學

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		
購建中固定資產	1411	11,820	0.00				
購建中固定資產	141101	11,820	0.00				
無形資產	16	38,344	0.00				
無形資產	1601	38,344	0.00				
電腦軟體	160102	38,344	0.00				
合計：		1,049,859,997					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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. 信託代理與保證資產(負債)：無。

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立忠孝國民中學

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	19,497,897	19,497,897
財產收益	200,230	200,230
財產孳息收入	200,230	200,230
政府撥入收入	18,997,000	18,997,000
公庫撥款收入	18,997,000	18,997,000
其他收入	300,667	300,667
雜項收入	300,667	300,667
支出	17,278,274	17,278,274
人事支出	16,493,468	16,493,468
人事支出	16,493,468	16,493,468
業務支出	104,336	104,336
業務支出	104,336	104,336
財產交易損失	185,577	185,577
財產交易損失	185,577	185,577
折舊、折耗及攤銷	494,893	494,893
固定資產折舊	493,797	493,797
無形資產攤銷	1,096	1,096
本期賸餘（短絀）	2,219,623	2,219,623
期初淨資產		1,037,848,407
解繳公庫		
期末淨資產		1,040,068,030

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—高雄市立忠孝國民中學

345-11

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	19,272,880	225,017	19,497,897	收入
財產收入	200,230		200,230	財產收益
政府撥入收入	18,997,000		18,997,000	政府撥入收入
其他收入	75,650	225,017	300,667	其他收入
基金用途	16,597,804	680,470	17,278,274	支出
用人費用	16,493,468		16,493,468	人事支出
服務費用	88,785	15,551	104,336	業務支出
材料及用品費	3,200	-3,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,351	-12,351		獎補助支出
資產短絀		185,577	185,577	財產交易損失
		494,893	494,893	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,675,076	-455,453	2,219,623	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,106,694	1,036,741,713	1,037,848,407	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,781,770	1,036,286,260	1,040,068,030	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數225,017元=代收款項購置房屋及建築185,577元+電腦軟體39,440元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購39,440元)。

2. 「財產交易損失」之調整數185,577元=處分房屋及建築財產交易損失185,577元(原值185,577元，累計折舊0元)。

3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數494,893元=固定資產折舊493,797元+電腦軟體攤銷數1,096元。