

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 3 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	7,396,516	7,426,000	-29,484	-0.40	34,377,885	34,294,000	83,885	0.24
財產收入	1,000,000	61,251	15,000	46,251	308.34	402,595	330,000	72,595	22.00
租金收入	1,000,000	61,251	15,000	46,251	308.34	402,595	330,000	72,595	22.00
政府撥入收入	91,539,000	7,251,000	7,251,000			33,771,000	33,771,000		
公庫撥款收入	91,539,000	7,251,000	7,251,000			33,771,000	33,771,000		
其他收入	594,000	84,265	160,000	-75,735	-47.33	204,290	193,000	11,290	5.85
雜項收入	594,000	84,265	160,000	-75,735	-47.33	204,290	193,000	11,290	5.85
基金用途	93,333,000	6,967,553	7,393,000	-425,447	-5.75	29,998,984	34,071,000	-4,072,016	-11.95
國民教育計畫	45,088,000	3,526,201	3,470,000	56,201	1.62	15,567,143	17,022,000	-1,454,857	-8.55
其他	45,088,000	3,526,201	3,470,000	56,201	1.62	15,567,143	17,022,000	-1,454,857	-8.55
一般行政管理計畫	47,345,000	3,441,352	3,923,000	-481,648	-12.28	14,431,841	17,049,000	-2,617,159	-15.35
其他	47,345,000	3,441,352	3,923,000	-481,648	-12.28	14,431,841	17,049,000	-2,617,159	-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	428,963	33,000	395,963	1,199.89	4,378,901	223,000	4,155,901	1,863.63
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					5,485,595	1,355,000	4,130,595	304.84

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 3 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地租借收入超過預期。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：用人費用較預期少及擲節各項開支。

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 3 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				3,526,201	3,470,000	56,201	1.62
		累計數				15,567,143	17,022,000	-1,454,857	-8.55
一般行政管理計畫		本月數				3,441,352	3,923,000	-481,648	-12.28
		累計數				14,431,841	17,049,000	-2,617,159	-15.35

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	119,516,217	188,865	1,545,506	1,154,523,559
非理財目的之長期投資						
土地	977,269,200		118,194,800			1,095,464,000
土地改良物	9,108,667	6,740,710			183,660	2,184,297
房屋及建築	120,615,135	74,780,352	185,577	185,577	543,462	45,291,321
機械及設備	10,029,919	6,165,156	1,096,400		400,067	4,561,096
交通及運輸設備	7,726,037	6,431,156			93,435	1,201,446
雜項設備	21,777,168	15,678,859			324,882	5,773,427
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.土地：增加數118,194,800元(112年公告現值調增)。

2.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(財產報廢185,577元)。

3.機械及設備：增加數1,096,400元(應付代收款購置1,096,400元(其中教育局委託立德國中辦理統一採購109,200元、福山國中辦理統一採購885,000元、登發國小辦理統一採購102,200元))。

4.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3,288元(電腦軟體攤銷數3,288元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 3 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	3,288		36,152

註： 1.土地：增加數118,194,800元(112年公告現值調增)。

2.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(財產報廢185,577元)。

3.機械及設備：增加數1,096,400元(應付代收款購置1,096,400元(其中教育局委託立德國中辦理統一採購109,200元、福山國中辦理統一採購885,000元、登發國小辦理統一採購102,200元))。

4.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3,288元(電腦軟體攤銷數3,288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3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	1,170,765,610	100.00	負債	2	10,756,456	0.92
流動資產	11	16,242,051	1.39	流動負債	21	8,310,717	0.71
現金	1101	15,708,982	1.34	應付款項	2102	8,310,717	0.71
銀行存款	110102	15,628,982	1.33	應付代收款	210203	8,298,897	0.71
財政局市庫	110102-1	12,404,170	1.06	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	1,824,277	0.16	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	309,479	0.03	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	339,323	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	751,733	0.06	其他負債	28	2,445,739	0.21
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	2,445,739	0.21
預付款項	1108	533,069	0.05	存入保證金	280104	2,445,739	0.21
預付費用	110804	533,069	0.05	淨資產	3	1,160,009,154	99.08
固定資產	14	1,154,487,407	98.61	淨資產	31	1,160,009,154	99.08
土地	1401	1,095,464,000	93.57	淨資產	3101	1,160,009,154	99.08
土地	140101	1,095,464,000	93.57	累積餘額	310101	1,037,848,407	88.65
土地改良物	1402	2,184,297	0.19	本期賸餘	310102	122,160,747	10.43

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3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	0.78	合計：		1,170,765,610	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,924,370	-0.59				
房屋建築及設備	1404	45,291,321	3.87				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	10.30				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,323,814	-6.43				
機械及設備	1405	4,561,096	0.39				
機械及設備	140501	11,126,319	0.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,565,223	-0.56				
交通及運輸設備	1406	1,201,446	0.10				
交通及運輸設備	140601	7,726,037	0.66				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,524,591	-0.56				
雜項設備	1407	5,773,427	0.49				
雜項設備	140701	21,777,168	1.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,003,741	-1.37				

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3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	36,152	0.00				
無形資產	1601	36,152	0.00				
電腦軟體	160102	36,152	0.00				
合計：		1,170,765,610					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,498,716	153,894,102
財產收益	61,251	118,597,395
財產孳息收入	61,251	402,595
財產交易利益		118,194,800
政府撥入收入	7,251,000	33,771,000
公庫撥款收入	7,251,000	33,771,000
其他收入	186,465	1,525,707
雜項收入	186,465	1,525,707
支出	7,514,291	31,733,355
人事支出	6,600,747	29,257,007
人事支出	6,600,747	29,257,007
業務支出	348,669	720,060
業務支出	348,669	720,060
財產損失		185,577
財產交易損失		185,577
折舊、折耗及攤銷	514,844	1,507,900
固定資產折舊	513,748	1,504,612
無形資產攤銷	1,096	3,288
其他支出	50,031	62,811
其他支出	50,031	62,811
本期賸餘（短絀）	-15,575	122,160,747
期初淨資產		1,037,848,407
解繳公庫		
期末淨資產		1,160,009,154

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 3 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	34,377,885	119,516,217	153,894,102	收入
財產收入	402,595	118,194,800	118,597,395	財產收益
政府撥入收入	33,771,000		33,771,000	政府撥入收入
其他收入	204,290	1,321,417	1,525,707	其他收入
基金用途	29,998,984	1,734,371	31,733,355	支出
用人費用	29,257,007		29,257,007	人事支出
服務費用	574,113	145,947	720,060	業務支出
材料及用品費	103,522	-103,522		
租金、償債、利息及相關手續費	11,794	-11,794		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,031	-30,031		獎補助支出
資產短絀		185,577	185,577	財產損失
		1,507,900	1,507,900	折舊、折耗及攤銷
其他	21,917	40,894	62,811	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,378,901	117,781,846	122,160,747	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	5,485,595	1,154,523,559	1,160,009,154	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數118,194,800元=土地公告現值增加118,194,800元。
 2. 「其他收入」之調整數1,321,417元=代收款項購置房屋及建築185,577元+機械及設備1,096,400元(其中教育局委託立德國中辦理統一採購109,200元、福山國中辦理統一採購885,000元、登發國小辦理統一採購102,200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)。
 3. 「財產損失」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)。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,507,900元=固定資產折舊1,504,612元+電腦軟體攤銷數3,288元。
 5. 「其他支出」之調整數40,894元=補提以前年度折舊費用40,894元。