

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 4 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	7,605,844	7,426,000	179,844	2.42	41,983,729	41,720,000	263,729	0.63
財產收入	1,000,000	88,961	30,000	58,961	196.54	491,556	360,000	131,556	36.54
租金收入	1,000,000	88,961	30,000	58,961	196.54	491,556	360,000	131,556	36.54
政府撥入收入	91,539,000	7,301,000	7,301,000			41,072,000	41,072,000		
公庫撥款收入	91,539,000	7,301,000	7,301,000			41,072,000	41,072,000		
其他收入	594,000	215,883	95,000	120,883	127.25	420,173	288,000	132,173	45.89
雜項收入	594,000	215,883	95,000	120,883	127.25	420,173	288,000	132,173	45.89
基金用途	93,333,000	7,060,337	7,598,000	-537,663	-7.08	37,059,321	41,669,000	-4,609,679	-11.06
國民教育計畫	45,088,000	3,371,929	3,523,000	-151,071	-4.29	18,939,072	20,545,000	-1,605,928	-7.82
其他	45,088,000	3,371,929	3,523,000	-151,071	-4.29	18,939,072	20,545,000	-1,605,928	-7.82
一般行政管理計畫	47,345,000	3,588,710	3,975,000	-386,290	-9.72	18,020,551	21,024,000	-3,003,449	-14.29
其他	47,345,000	3,588,710	3,975,000	-386,290	-9.72	18,020,551	21,024,000	-3,003,449	-14.29
建築及設備計畫	900,000	99,698	100,000	-302	-0.30	99,698	100,000	-302	-0.30
購建固定資產	900,000	99,698	100,000	-302	-0.30	99,698	100,000	-302	-0.30
本期賸餘(短絀)	-200,000	545,507	-172,000	717,507	-417.16	4,924,408	51,000	4,873,408	9,555.70
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					6,031,102	1,183,000	4,848,102	409.81

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 4 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地租借收入超過預期。
2. 雜項收入：上一學期部分課輔收入於本年度繳費致超收。

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 4 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				3,371,929	3,523,000	-151,071	-4.29
		累計數				18,939,072	20,545,000	-1,605,928	-7.82
一般行政管理計畫		本月數				3,588,710	3,975,000	-386,290	-9.72
		累計數				18,020,551	21,024,000	-3,003,449	-14.29
建築及設備計畫		本月數				99,698	100,000	-302	-0.30
		累計數				99,698	100,000	-302	-0.30

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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	119,615,915	289,659	2,052,612	1,154,015,357
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			244,880	2,123,077
房屋及建築	120,615,135	74,780,352	285,275	285,275	724,616	45,110,167
機械及設備	10,029,919	6,165,156	1,096,400		525,470	4,435,693
交通及運輸設備	7,726,037	6,431,156			124,580	1,170,301
雜項設備	21,777,168	15,678,859			433,066	5,665,243
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285,275元(年度預算購置99,698元、應付代收款購置185,577元)；減少數285,275元(財產報廢185,577元、工程完工同額減值99,698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4,384元(電腦軟體攤銷數4,384元)。

資本資產明細表

中華民國 112 年 4 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	4,384		35,056

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285,275元(年度預算購置99,698元、應付代收款購置185,577元)；減少數285,275元(財產報廢185,577元、工程完工同額減值99,698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4,384元(電腦軟體攤銷數4,384元)。

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 4 月份

345-6

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定預 算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		900,000			900,000	100,000	99,698		99,698	99.70	-302	-0.30		
房屋及建築		900,000			900,000	100,000	99,698		99,698	99.70	-302	-0.30	購餘款302元。	
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		900,000			900,000	100,000	99,698		99,698	99.70	-302	-0.30		

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4月30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	1,171,706,007	100.00	負債	2	11,659,548	1.00
流動資產	11	17,690,650	1.51	流動負債	21	9,070,525	0.77
現金	1101	16,667,212	1.42	應付款項	2102	9,070,525	0.77
銀行存款	110102	16,587,212	1.42	應付代收款	210203	9,058,705	0.77
財政局市庫	110102-1	14,026,307	1.20	應付工程款	210206	11,820	0.00
保管金	110102-2	1,752,167	0.15	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	533,873	0.05	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	274,865	0.02	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	0	0.00	其他負債	28	2,589,023	0.22
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	2,589,023	0.22
預付款項	1108	1,023,438	0.09	存入保證金	280104	2,589,023	0.22
預付費用	110804	1,023,438	0.09	淨資產	3	1,160,046,459	99.00
固定資產	14	1,153,980,301	98.49	淨資產	31	1,160,046,459	99.00
土地	1401	1,095,464,000	93.49	淨資產	3101	1,160,046,459	99.00
土地	140101	1,095,464,000	93.49	累積餘額	310101	1,037,848,407	88.58
土地改良物	1402	2,123,077	0.18	本期賸餘	310102	122,198,052	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4月30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：		1,171,706,007	
累計折舊-土地改良物	140202	-6,985,590	-0.60				
房屋建築及設備	1404	45,110,167	3.85				
房屋建築及設備	140401	120,615,135	10.29				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,504,968	-6.44				
機械及設備	1405	4,435,693	0.38				
機械及設備	140501	11,126,319	0.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,690,626	-0.57				
交通及運輸設備	1406	1,170,301	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	-6,555,736	-0.56				
雜項設備	1407	5,665,243	0.48				
雜項設備	140701	21,777,168	1.86				
累計折舊-雜項設備	140702	-16,111,925	-1.38				

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4月30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	35,056	0.00				
無形資產	1601	35,056	0.00				
電腦軟體	160102	35,056	0.00				
合計：		1,171,706,007					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,605,844	161,499,946
財產收益	88,961	118,686,356
財產孳息收入	88,961	491,556
財產交易利益		118,194,800
政府撥入收入	7,301,000	41,072,000
公庫撥款收入	7,301,000	41,072,000
其他收入	215,883	1,741,590
雜項收入	215,883	1,741,590
支出	7,568,539	39,301,894
人事支出	6,580,921	35,837,928
人事支出	6,580,921	35,837,928
業務支出	379,637	1,099,697
業務支出	379,637	1,099,697
財產損失	99,698	285,275
財產交易損失	99,698	285,275
折舊、折耗及攤銷	508,202	2,016,102
固定資產折舊	507,106	2,011,718
無形資產攤銷	1,096	4,384
其他支出	81	62,892
其他支出	81	62,892
本期賸餘（短絀）	37,305	122,198,052
期初淨資產		1,037,848,407
解繳公庫		
期末淨資產		1,160,046,459

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 4 月 30 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	41,983,729	119,516,217	161,499,946	收入
財產收入	491,556	118,194,800	118,686,356	財產收益
政府撥入收入	41,072,000		41,072,000	政府撥入收入
其他收入	420,173	1,321,417	1,741,590	其他收入
基金用途	37,059,321	2,242,573	39,301,894	支出
用人費用	35,837,928		35,837,928	人事支出
服務費用	889,568	210,129	1,099,697	業務支出
材料及用品費	116,281	-116,281		
租金、償債、利息及相關手續費	20,770	-20,770		
稅捐及規費(強制費)	40,990	-40,990		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,088	-32,088		獎補助支出
資產短絀		285,275	285,275	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,698	-99,698		
		2,016,102	2,016,102	折舊、折耗及攤銷
其他	21,998	40,894	62,892	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,924,408	117,273,644	122,198,052	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	6,031,102	1,154,015,357	1,160,046,459	期末淨資產

高雄市教育發展基金—高雄市立忠孝國民中學

345-12

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 4 月 30 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
------	-------	-----	------	------

- 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285,275元=處分房屋及建築財產交易損失285,275元(原值285,275元，累計折舊0元)。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,016,102元=固定資產折舊2,011,718元+電腦軟體攤銷數4,384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。