

00318

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市立右昌國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 1 月 份

主辦會計人員

會計室主任 凌碧娥

基金主持人

高雄市立右昌國民中學校長 黃永璋

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

318-1

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	191,201,000	39,865,193	39,689,000	176,193	0.44	39,865,193	39,689,000	176,193	0.44
財產收入	598,000	34,334	30,000	4,334	14.45	34,334	30,000	4,334	14.45
財產處分收入	50,000								
租金收入	548,000	34,334	30,000	4,334	14.45	34,334	30,000	4,334	14.45
政府撥入收入	185,693,000	39,365,000	39,365,000			39,365,000	39,365,000		
公庫撥款收入	185,693,000	39,365,000	39,365,000			39,365,000	39,365,000		
教學收入	300,000								
推廣教育收入	300,000								
其他收入	4,610,000	465,859	294,000	171,859	58.46	465,859	294,000	171,859	58.46
雜項收入	4,610,000	465,859	294,000	171,859	58.46	465,859	294,000	171,859	58.46
基金用途	192,325,000	36,261,821	39,689,000	-3,427,179	-8.64	36,261,821	39,689,000	-3,427,179	-8.64
國民教育計畫	123,268,000	25,736,990	27,445,000	-1,708,010	-6.22	25,736,990	27,445,000	-1,708,010	-6.22
其他	123,268,000	25,736,990	27,445,000	-1,708,010	-6.22	25,736,990	27,445,000	-1,708,010	-6.22
一般行政管理計畫	67,313,000	10,524,831	12,244,000	-1,719,169	-14.04	10,524,831	12,244,000	-1,719,169	-14.04
其他	67,313,000	10,524,831	12,244,000	-1,719,169	-14.04	10,524,831	12,244,000	-1,719,169	-14.04
建築及設備計畫	1,744,000								
購建固定資產	1,744,000								
本期賸餘(短絀)	-1,124,000	3,603,372		3,603,372		3,603,372		3,603,372	
期初基金餘額	1,948,000					2,778,459	1,948,000	830,459	42.63
解繳公庫									
期末基金餘額	824,000					6,381,831	1,948,000	4,433,831	227.61

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立右昌國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月份

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。

基金來源：

1. 租金收入：因場地租借高於預期，致收入超收。
2. 雜項收入：因寒假育樂營參加人數較預期增加，致收入超收。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：職員工預借考績獎金尚未轉正、職員工薪資低於預期及擲節各項費用所致。

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

318-3

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				25,736,990	27,445,000	-1,708,010	-6.22
		累計數				25,736,990	27,445,000	-1,708,010	-6.22
一般行政管理計畫		本月數				10,524,831	12,244,000	-1,719,169	-14.04
		累計數				10,524,831	12,244,000	-1,719,169	-14.04

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	1,156,882,832	148,594,989		2,541	603,652	1,007,681,650
非理財目的之長期投資						
土地	938,115,000					938,115,000
土地改良物	22,574,821	21,438,896			21,405	1,114,520
房屋及建築	132,780,902	80,328,751			224,268	52,227,883
機械及設備	30,640,902	25,229,767			179,061	5,232,074
交通及運輸設備	3,044,255	2,553,563			10,280	480,412
雜項設備	29,605,816	19,044,012			168,638	10,393,166
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：電腦軟體：本年度減少數：攤銷2,541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	121,136			2,541		118,595

註：電腦軟體：本年度減少數：攤銷2,541元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立右昌國民中學

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	1,026,426,080	100.00	負債	2	12,362,599	1.20
流動資產	11	18,744,430	1.83	流動負債	21	11,419,728	1.11
現金	1101	15,214,621	1.48	應付款項	2102	11,419,728	1.11
銀行存款	110102	15,134,621	1.47	應付代收款	210203	11,405,981	1.11
財政局市庫	110102-1	8,096,178	0.79	其他應付款	210299	13,747	0.00
保管金	110102-2	2,682,798	0.26	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	3,109,221	0.30	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	1,246,424	0.12	其他負債	28	942,871	0.09
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	什項負債	2801	942,871	0.09
預付款項	1108	3,529,809	0.34	存入保證金	280104	942,871	0.09
預付費用	110804	3,529,809	0.34	淨資產	3	1,014,063,481	98.80
固定資產	14	1,007,563,055	98.16	淨資產	31	1,014,063,481	98.80
土地	1401	938,115,000	91.40	淨資產	3101	1,014,063,481	98.80
土地	140101	938,115,000	91.40	累積餘額	310101	1,011,066,302	98.50
土地改良物	1402	1,114,520	0.11	本期騰餘	310102	2,997,179	0.29
土地改良物	140201	22,574,821	2.20	合計：		1,026,426,080	

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 — 高雄市立右昌國民中學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-21,460,301	-2.09				
房屋建築及設備	1404	52,227,883	5.09				
房屋建築及設備	140401	132,780,902	12.94				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-80,553,019	-7.85				
機械及設備	1405	5,232,074	0.51				
機械及設備	140501	30,640,902	2.99				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,408,828	-2.48				
交通及運輸設備	1406	480,412	0.05				
交通及運輸設備	140601	3,044,255	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,563,843	-0.25				
雜項設備	1407	10,393,166	1.01				
雜項設備	140701	29,605,816	2.88				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,212,650	-1.87				
無形資產	16	118,595	0.01				
		0				0	

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 — 高雄市立右昌國民中學

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		
無形資產	1601	118,595	0.01				
電腦軟體	160102	118,595	0.01				
合計：		1,026,426,080					

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 — 高雄市立右昌國民中學

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	39,865,193	39,865,193
財產收益	34,334	34,334
財產孳息收入	34,334	34,334
政府撥入收入	39,365,000	39,365,000
公庫撥款收入	39,365,000	39,365,000
其他收入	465,859	465,859
雜項收入	465,859	465,859
支出	36,868,014	36,868,014
人事支出	36,221,546	36,221,546
人事支出	36,221,546	36,221,546
業務支出	40,275	40,275
業務支出	40,275	40,275
折舊、折耗及攤銷	606,193	606,193
固定資產折舊	603,652	603,652
無形資產攤銷	2,541	2,541
本期賸餘（短絀）	2,997,179	2,997,179
期初淨資產		1,011,066,302
解繳公庫		
期末淨資產		1,014,063,481

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—高雄市立右昌國民中學

318-11

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	39,865,193		39,865,193	收入
財產收入	34,334		34,334	財產收益
政府撥入收入	39,365,000		39,365,000	政府撥入收入
其他收入	465,859		465,859	其他收入
基金用途	36,261,821	606,193	36,868,014	支出
用人費用	36,221,546		36,221,546	人事支出
服務費用	10,225	30,050	40,275	業務支出
材料及用品費	30,050	-30,050		
		606,193	606,193	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,603,372	-606,193	2,997,179	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,778,459	1,008,287,843	1,011,066,302	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,381,831	1,007,681,650	1,014,063,481	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數606,193元=固定資產折舊603,652元+電腦軟體攤銷數2,541元。