

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

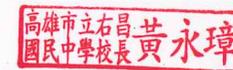
會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



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 113 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	192,258,000	39,187,340	39,105,000	82,340	0.21	39,187,340	39,105,000	82,340	0.21
財產收入	696,000	27,058	30,000	-2,942	-9.81	27,058	30,000	-2,942	-9.81
財產處分收入	50,000								
租金收入	646,000	27,058	30,000	-2,942	-9.81	27,058	30,000	-2,942	-9.81
政府撥入收入	187,052,000	38,791,000	38,791,000			38,791,000	38,791,000		
公庫撥款收入	187,052,000	38,791,000	38,791,000			38,791,000	38,791,000		
教學收入	200,000								
推廣教育收入	200,000								
其他收入	4,310,000	369,282	284,000	85,282	30.03	369,282	284,000	85,282	30.03
雜項收入	4,310,000	369,282	284,000	85,282	30.03	369,282	284,000	85,282	30.03
基金用途	193,142,000	36,019,753	39,105,000	-3,085,247	-7.89	36,019,753	39,105,000	-3,085,247	-7.89
國民教育計畫	125,055,000	25,564,018	26,818,000	-1,253,982	-4.68	25,564,018	26,818,000	-1,253,982	-4.68
其他	125,055,000	25,564,018	26,818,000	-1,253,982	-4.68	25,564,018	26,818,000	-1,253,982	-4.68
一般行政管理計畫	66,203,000	10,455,735	12,287,000	-1,831,265	-14.90	10,455,735	12,287,000	-1,831,265	-14.90
其他	66,203,000	10,455,735	12,287,000	-1,831,265	-14.90	10,455,735	12,287,000	-1,831,265	-14.90
建築及設備計畫	1,884,000								
購建固定資產	1,884,000								
本期賸餘(短絀)	-884,000	3,167,587		3,167,587		3,167,587		3,167,587	
期初基金餘額	1,654,000					2,774,920	1,654,000	1,120,920	67.77
解繳公庫									
期末基金餘額	770,000					5,942,507	1,654,000	4,288,507	259.28

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 113 年 1 月份

因113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. 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：職員工考績獎金尚未支付、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 113 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				25,564,018	26,818,000	-1,253,982	-4.68
		累計數				25,564,018	26,818,000	-1,253,982	-4.68
一般行政管理計畫		本月數				10,455,735	12,287,000	-1,831,265	-14.90
		累計數				10,455,735	12,287,000	-1,831,265	-14.90

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,186,140,207	154,297,099	344,550	14,674	669,566	1,031,503,418
非理財目的之長期投資						
土地	965,911,000					965,911,000
土地改良物	22,503,093	21,624,745			21,405	856,943
房屋及建築	132,823,902	83,021,847			224,456	49,577,599
機械及設備	32,759,722	27,219,664	158,550		254,601	5,444,007
交通及運輸設備	3,179,435	2,639,380			11,061	528,994
雜項設備	28,705,223	19,791,463			158,043	8,755,717
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：1.機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置73,500元、教育部國教署移入85,050元(累計折舊84,199元)。

2.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置186,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購186,000元)。本年度減少數：攤銷14,674元。

資本資產明細表

中華民國 113 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	257,832		186,000	14,674		429,158

註：1.機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置73,500元、教育部國教署移入85,050元(累計折舊84,199元)。

2.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置186,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購186,000元)。本年度減少數：攤銷14,674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113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	1,047,846,789	100.00	負債	2	10,400,864	0.99
流動資產	11	16,343,371	1.56	流動負債	21	9,818,364	0.94
現金	1101	13,697,838	1.31	應付款項	2102	9,818,364	0.94
銀行存款	110102	13,617,838	1.30	應付代收款	210203	9,742,403	0.93
財政局市庫	110102-1	7,561,023	0.72	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,370,258	0.23	其他應付款	210299	75,961	0.01
午餐專戶	110102-3	2,025,952	0.19	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	1,660,605	0.16	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	80,000	0.01	其他負債	28	582,500	0.06
預付款項	1108	2,645,533	0.25	什項負債	2801	582,500	0.06
預付費用	110804	2,645,533	0.25	存入保證金	280104	582,500	0.06
固定資產	14	1,031,074,260	98.40	淨資產	3	1,037,445,925	99.01
土地	1401	965,911,000	92.18	淨資產	31	1,037,445,925	99.01
土地	140101	965,911,000	92.18	淨資產	3101	1,037,445,925	99.01
土地改良物	1402	856,943	0.08	累積餘額	310101	1,034,618,028	98.74
土地改良物	140201	22,503,093	2.15	本期騰餘	310102	2,827,046	0.27

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。

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113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	-21,646,150	-2.07	淨資產調整數	310104	851	0.00
房屋建築及設備	1404	49,577,599	4.73	合計：		1,047,846,789	
房屋建築及設備	140401	132,823,902	12.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-83,246,303	-7.94				
機械及設備	1405	5,444,007	0.52				
機械及設備	140501	32,918,272	3.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-27,474,265	-2.62				
交通及運輸設備	1406	528,994	0.05				
交通及運輸設備	140601	3,179,435	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,650,441	-0.25				
雜項設備	1407	8,755,717	0.84				
雜項設備	140701	28,705,223	2.74				
累計折舊-雜項設備	140702	-19,949,506	-1.90				
無形資產	16	429,158	0.04				

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。

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	39,446,840	39,446,840
財產收益	27,058	27,058
財產孳息收入	27,058	27,058
政府撥入收入	38,791,000	38,791,000
公庫撥款收入	38,791,000	38,791,000
其他收入	628,782	628,782
雜項收入	628,782	628,782
支出	36,619,794	36,619,794
人事支出	35,762,815	35,762,815
人事支出	35,762,815	35,762,815
業務支出	223,338	223,338
業務支出	223,338	223,338
折舊、折耗及攤銷	600,041	600,041
固定資產折舊	585,367	585,367
無形資產攤銷	14,674	14,674
其他支出	33,600	33,600
其他支出	33,600	33,600
本期賸餘（短絀）	2,827,046	2,827,046
期初淨資產		1,034,618,028
解繳公庫		
淨資產調整數	851	851
期末淨資產		1,037,445,925

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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 113 年 1 月 1 日 至 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	39,187,340	259,500	39,446,840	收入
財產收入	27,058		27,058	財產收益
政府撥入收入	38,791,000		38,791,000	政府撥入收入
其他收入	369,282	259,500	628,782	其他收入
基金用途	36,019,753	600,041	36,619,794	支出
用人費用	35,762,815		35,762,815	人事支出
服務費用	207,699	15,639	223,338	業務支出
材料及用品費	15,639	-15,639		
		600,041	600,041	折舊、折耗及攤銷
其他	33,600		33,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,167,587	-340,541	2,827,046	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,774,920	1,031,843,108	1,034,618,028	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		851	851	淨資產調整數
期末基金餘額	5,942,507	1,031,503,418	1,037,445,925	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數259,500元=代收款項購置機械及設備73,500元+代收款項購置電腦軟體186,000元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購186,000元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數600,041元=固定資產折舊585,367元+電腦軟體攤銷數14,674元。
3. 「淨資產調整數」851元=教育部國教署移入機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。