

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 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	213,249,000	14,826,197	14,850,000	-23,803	-0.16	56,715,250	56,426,000	289,250	0.51
財產收入	661,000	22,853	55,000	-32,147	-58.45	103,263	105,000	-1,737	-1.65
財產處分收入	10,000	13,390		13,390		13,390		13,390	
租金收入	651,000	9,463	55,000	-45,537	-82.79	89,873	105,000	-15,127	-14.41
政府撥入收入	183,312,000	14,795,000	14,795,000			56,321,000	56,321,000		
公庫撥款收入	183,312,000	14,795,000	14,795,000			56,321,000	56,321,000		
教學收入	24,730,000	3,744		3,744		3,744		3,744	
學雜費收入	24,730,000	3,744		3,744		3,744		3,744	
其他收入	4,546,000	4,600		4,600		287,243		287,243	
雜項收入	4,546,000	4,600		4,600		287,243		287,243	
基金用途	213,549,000	14,967,852	14,841,000	126,852	0.85	52,661,201	56,416,000	-3,754,799	-6.66
高中及高職教育計畫	153,439,000	10,729,515	10,218,000	511,515	5.01	39,889,675	41,628,000	-1,738,325	-4.18
其他	153,439,000	10,729,515	10,218,000	511,515	5.01	39,889,675	41,628,000	-1,738,325	-4.18
一般行政管理計畫	50,541,000	4,238,337	4,623,000	-384,663	-8.32	11,865,688	14,788,000	-2,922,312	-19.76
其他	50,541,000	4,238,337	4,623,000	-384,663	-8.32	11,865,688	14,788,000	-2,922,312	-19.76
建築及設備計畫	9,569,000					905,838		905,838	
購建固定資產	9,569,000					905,838		905,838	
本期賸餘(短絀)	-300,000	-141,655	9,000	-150,655	-1,673.94	4,054,049	10,000	4,044,049	40,440.49
期初基金餘額	38,779,000					43,122,799	38,779,000	4,343,799	11.20
解繳公庫									
期末基金餘額	38,479,000					47,176,848	38,789,000	8,387,848	21.62

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 2 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係報廢財產變賣收入較預期超收13,390元所致。
2. 租金收入：係場地租借等較預期短收15,127元所致。
3. 學雜費收入：係補收110-1學期就學補助資格不符學生註冊費3,744元所致。
4. 雜項收入：係110-1學期(111年1月)輔導費等287,243元轉列本年度雜項收入所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：係各項費用覈實支用所致。
2. 建築及設備計畫：係110年大樓油漆工程保留數905,838元完工付款所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 2 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
高中及高職教育計畫		本月數				10,729,515	10,218,000	511,515	5.01
		累計數				39,889,675	41,628,000	-1,738,325	-4.18
一般行政管理計畫		本月數				4,238,337	4,623,000	-384,663	-8.32
		累計數				11,865,688	14,788,000	-2,922,312	-19.76
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				905,838	0	905,838	0.00

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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	2,542,520,224	274,442,056	964,338	5,802,432	-1,478,718	2,264,718,792
非理財目的之長期投資						
土地	1,944,684,000					1,944,684,000
土地改良物	22,309,340	13,620,936			208,238	8,480,166
房屋及建築	419,652,576	153,545,165	905,838	905,838	1,265,946	264,841,465
機械及設備	60,251,073	43,940,530	58,500	2,085,609	-1,138,004	15,421,438
交通及運輸設備	9,059,160	7,097,926		848,000	-750,664	1,863,898
雜項設備	83,729,392	56,237,499		1,797,893	-1,064,234	26,758,234
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.房屋及建築：本年度增加數係預算內購置905,838元；本年度減少數係減值905,838元。
 2.機械及設備：本年度增加數係應付代收款購置58,500元；本年度減少數係報廢2,085,609元。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢848,000元。
 4.雜項設備：本年度減少數係報廢1,797,893元。
 5.電腦軟體：本年度減少數係無形資產攤銷165,092元。

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 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	2,834,683			165,092		2,669,591

- 註： 1.房屋及建築：本年度增加數係預算內購置905,838元；本年度減少數係減值905,838元。
 2.機械及設備：本年度增加數係應付代收款購置58,500元；本年度減少數係報廢2,085,609元。
 3.交通及運輸設備：本年度減少數係報廢848,000元。
 4.雜項設備：本年度減少數係報廢1,797,893元。
 5.電腦軟體：本年度減少數係無形資產攤銷165,092元。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 111 年 2 月份

107-6

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														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物		100,000			100,000									
土地改良物		100,000			100,000									
購建中固定資產														
房屋及建築	905,838	2,819,000			3,724,838	905,838	905,838			905,838	100.00			
房屋及建築	905,838	2,819,000			3,724,838	905,838	905,838			905,838	100.00			
購建中固定資產														
機械及設備		2,199,000			2,199,000									
機械及設備		2,199,000			2,199,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備		430,000			430,000									
交通及運輸設備		430,000			430,000									
購建中固定資產														
雜項設備		4,021,000			4,021,000									
雜項設備		4,021,000			4,021,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	905,838	9,569,000			10,474,838	905,838	905,838			905,838	100.00			

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

平衡表

中華民國111年2月28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	2,326,965,748	100.00	負 債	2	15,070,108	0.65
流動資產	11	62,246,956	2.68	流動負債	21	14,046,139	0.60
現金	1101	60,347,852	2.59	應付款項	2102	14,046,139	0.60
銀行存款	110102	60,197,852	2.59	應付代收款	210203	13,681,902	0.59
財政局市庫	110102-1	53,735,205	2.31	其他應付款	210299	364,237	0.02
保管金	110102-2	1,556,107	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,431,954	0.10	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,541,666	0.07	其他負債	28	1,023,969	0.04
其他專戶	110102-5	932,920	0.04	什項負債	2801	1,023,969	0.04
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,023,969	0.04
應收款項	1103	965,000	0.04	淨資產	3	2,311,895,640	99.35
其他應收款	110398	965,000	0.04	淨資產	31	2,311,895,640	99.35
預付款項	1108	934,104	0.04	淨資產	3101	2,311,895,640	99.35
預付費用	110804	934,104	0.04	累積餘額	310101	2,311,200,967	99.32
固定資產	14	2,262,049,201	97.21	本期賸餘	310102	694,673	0.03
土地	1401	1,944,684,000	83.57	合計：		2,326,965,748	

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

味帝公司以設定質權之定期存單繳納110學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

平衡表

中華民國111年2月28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	140101	1,944,684,000	83.57				
土地改良物	1402	8,480,166	0.36				
土地改良物	140201	22,309,340	0.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-13,829,174	-0.59				
房屋建築及設備	1404	264,841,465	11.38				
房屋建築及設備	140401	419,652,576	18.03				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-154,811,111	-6.65				
機械及設備	1405	15,421,438	0.66				
機械及設備	140501	58,223,964	2.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-42,802,526	-1.84				
交通及運輸設備	1406	1,863,898	0.08				
交通及運輸設備	140601	8,211,160	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,347,262	-0.27				
雜項設備	1407	26,758,234	1.15				

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

味帝公司以設定質權之定期存單繳納110學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

平衡表

中華民國111年2月28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		
雜項設備	140701	81,931,499	3.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-55,173,265	-2.37				
無形資產	16	2,669,591	0.11				
無形資產	1601	2,669,591	0.11				
電腦軟體	160102	2,669,591	0.11				
合計：		2,326,965,748					

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

味帝公司以設定質權之定期存單繳納110學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,826,197	56,773,750
財產收益	22,853	103,263
財產孳息收入	9,463	89,873
廢舊物品售價收入	13,390	13,390
政府撥入收入	14,795,000	56,321,000
公庫撥款收入	14,795,000	56,321,000
教學收入	3,744	3,744
學雜費收入	3,744	3,744
其他收入	4,600	345,743
雜項收入	4,600	345,743
支出	16,661,212	56,079,077
人事支出	13,587,548	49,763,673
人事支出	13,587,548	49,763,673
業務支出	953,965	1,398,525
業務支出	953,965	1,398,525
獎補助支出	410,000	536,906
其他獎補助	410,000	536,906
財產損失	7,690	953,156
財產交易損失	7,690	953,156
折舊、折耗及攤銷	1,685,670	3,370,558
固定資產折舊	1,603,124	3,205,466
無形資產攤銷	82,546	165,092
其他支出	16,339	56,259
其他支出	16,339	56,259

高雄市教育發展基金 — 高雄市立新莊高級中學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-1,835,015	694,673
期初淨資產		2,311,200,967
解繳公庫		
期末淨資產		2,311,895,640

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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	56,715,250	58,500	56,773,750	收入
財產收入	103,263		103,263	財產收益
政府撥入收入	56,321,000		56,321,000	政府撥入收入
教學收入	3,744		3,744	教學收入
其他收入	287,243	58,500	345,743	其他收入
基金用途	52,661,201	3,417,876	56,079,077	支出
用人費用	49,763,673		49,763,673	人事支出
服務費用	1,112,712	285,813	1,398,525	業務支出
材料及用品費	223,693	-223,693		
租金、償債、利息及相關手續費	53,220	-53,220		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	545,806	-8,900	536,906	獎補助支出
短絀、賠償給付與支應退場支出		953,156	953,156	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	905,838	-905,838		
		3,370,558	3,370,558	折舊、折耗及攤銷
其他	56,259		56,259	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,054,049	-3,359,376	694,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,122,799	2,268,078,168	2,311,200,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	47,176,848	2,264,718,792	2,311,895,640	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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. 「其他收入」之調整數58,500元=代收款購置機械及設備58,500元。
 2. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數905,838元=購置房屋及建築905,838元。
 3. 「財產損失」之調整數953,156元=處分房屋及建築損失905,838元+處分機械及設備損失20,858元+處分交通及運輸設備8,480元+處分雜項設備損失17,980元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,370,558元=固定資產折舊3,205,466元+電腦軟體攤銷數165,092元。