

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 113 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	226,835,000	14,940,901	15,004,000	-63,099	-0.42	59,837,033	59,909,000	-71,967	-0.12
財產收入	781,000	40,901	104,000	-63,099	-60.67	152,158	160,000	-7,842	-4.90
財產處分收入	10,000		10,000	-10,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
租金收入	771,000	40,901	94,000	-53,099	-56.49	152,158	150,000	2,158	1.44
政府撥入收入	198,864,000	14,900,000	14,900,000			59,467,000	59,467,000		
公庫撥款收入	198,864,000	14,900,000	14,900,000			59,467,000	59,467,000		
教學收入	24,070,000								
學雜費收入	24,070,000								
其他收入	3,120,000					217,875	282,000	-64,125	-22.74
雜項收入	3,120,000					217,875	282,000	-64,125	-22.74
基金用途	230,690,000	14,587,284	15,349,000	-761,716	-4.96	53,278,669	60,270,000	-6,991,331	-11.60
高中及高職教育計畫	168,919,000	10,091,609	11,171,000	-1,079,391	-9.66	40,845,796	44,282,000	-3,436,204	-7.76
其他	168,919,000	10,091,609	11,171,000	-1,079,391	-9.66	40,845,796	44,282,000	-3,436,204	-7.76
一般行政管理計畫	51,812,000	4,243,985	4,178,000	65,985	1.58	12,181,183	15,988,000	-3,806,817	-23.81
其他	51,812,000	4,243,985	4,178,000	65,985	1.58	12,181,183	15,988,000	-3,806,817	-23.81
建築及設備計畫	9,959,000	251,690		251,690		251,690		251,690	
購建固定資產	9,959,000	251,690		251,690		251,690		251,690	
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	353,617	-345,000	698,617	-202.50	6,558,364	-361,000	6,919,364	-1,916.72
期初基金餘額	41,448,852					45,364,071	41,448,852	3,915,219	9.45
解繳公庫									
期末基金餘額	37,593,852					51,922,435	41,087,852	10,834,583	26.37

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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短收10,000元所致。
2. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收64,125元所致。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：主要係職員與職工考績獎金尚未發放及各項費用覈實支用所致。
2. 建築及設備計畫：係推拉式鐵門安裝拆除等工程及投影機等設備採購251,690元應業務單位需求提前執行。

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 113 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				10,091,609	11,171,000	-1,079,391	-9.66
		累計數				40,845,796	44,282,000	-3,436,204	-7.76
一般行政管理計畫		本月數				4,243,985	4,178,000	65,985	1.58
		累計數				12,181,183	15,988,000	-3,806,817	-23.81
建築及設備計畫		本月數				251,690	0	251,690	0.00
		累計數				251,690	0	251,690	0.00

高雄市教育發展基金—高雄市立新莊高級中學

107-4

資本資產明細表

中華民國 113 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	2,553,658,049	298,612,705	304,690	840,615	2,807,134	2,251,702,285
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	22,391,340	16,142,793			210,944	6,037,603
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	181,900	181,900	1,279,508	252,408,199
機械及設備	61,908,916	46,538,264	87,790	167,617	810,144	14,480,681
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506		20,000	80,170	2,129,678
雜項設備	91,051,810	59,841,936	35,000	308,000	426,368	30,510,506
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：

資本資產明細表

中華民國 113 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	1,614,716			163,098		1,451,618

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市立新莊高級中學
資本資產明細表
中華民國 113 年 2 月份

107-6

- 1.房屋及建築：本年度增加數181,900元(預算內購置181,900元)；本年度減少數181,900元(減值181,900元(累計折舊0元))。
- 2.機械及設備：本年度增加數87,790元(預算內購置34,790元，應付代收款購置53,000元)；本年度減少數167,617元(報廢167,617元(累計折舊165,941元))。
- 3.交通及運輸設備：本年度減少數20,000元(報廢20,000元(累計折舊19,800元))。
- 4.雜項設備：本年度增加數35,000元(預算內購置35,000元)；本年度減少數308,000元(報廢308,000元(累計折舊304,920元))。
- 5.電腦軟體：本年度減少數163,098元(無形資產攤銷163,098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 113 年 2 月份

107-7

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													推拉式鐵門安裝拆除工程及軍訓室牆面粉刷工程181,900元應業務單位需求提前執行。 	

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113年2月29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	2,323,302,944	100.00	負 債	2	19,678,224	0.85
流動資產	11	71,600,659	3.08	流動負債	21	18,475,381	0.80
現金	1101	68,964,633	2.97	應付款項	2102	18,475,381	0.80
銀行存款	110102	68,814,633	2.96	應付代收款	210203	18,404,517	0.79
財政局市庫	110102-1	61,643,622	2.65	其他應付款	210299	70,864	0.00
保管金	110102-2	1,559,534	0.07	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,962,923	0.13	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,689,897	0.07	其他負債	28	1,202,843	0.05
其他專戶	110102-5	958,657	0.04	什項負債	2801	1,202,843	0.05
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,202,843	0.05
應收款項	1103	1,242,057	0.05	淨資產	3	2,303,624,720	99.15
其他應收款	110398	1,242,057	0.05	淨資產	31	2,303,624,720	99.15
預付款項	1108	1,393,969	0.06	淨資產	3101	2,303,624,720	99.15
預付費用	110804	1,393,969	0.06	累積餘額	310101	2,300,409,415	99.01
固定資產	14	2,250,250,667	96.86	本期賸餘	310102	3,215,305	0.14
土地	1401	1,944,684,000	83.70				

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. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納112學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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113年2月29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	83.70	淨資產調整數	310104	2,323,302,944	
土地改良物	1402	6,037,603	0.26	合計：			
土地改良物	140201	22,391,340	0.96				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,353,737	-0.70				
房屋建築及設備	1404	252,408,199	10.86				
房屋建築及設備	140401	422,546,913	18.19				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-170,138,714	-7.32				
機械及設備	1405	14,480,681	0.62				
機械及設備	140501	61,829,089	2.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-47,348,408	-2.04				
交通及運輸設備	1406	2,129,678	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,440,354	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,310,676	-0.31				
雜項設備	1407	30,510,506	1.31				
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. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納112學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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113年2月29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	90,778,810	3.91				
累計折舊-雜項設備	140702	-60,268,304	-2.59				
無形資產	16	1,451,618	0.06				
無形資產	1601	1,451,618	0.06				
電腦軟體	160102	1,451,618	0.06				
合計：		2,323,302,944					

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. 味帝公司以設定質權之定期存單繳納112學年民辦民營學校午餐採購案履約保證金1,000,000元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

3. 經管珍貴動產、不動產之總額：無。

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113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	14,993,901	59,890,033
財產收益	40,901	152,158
財產孳息收入	40,901	152,158
政府撥入收入	14,900,000	59,467,000
公庫撥款收入	14,900,000	59,467,000
其他收入	53,000	270,875
雜項收入	53,000	270,875
支出	16,233,765	56,674,728
人事支出	13,253,505	51,403,425
人事支出	13,253,505	51,403,425
業務支出	1,004,189	1,392,594
業務支出	1,004,189	1,392,594
獎補助支出	62,400	174,560
其他獎補助	62,400	174,560
財產損失	181,900	186,856
財產交易損失	181,900	186,856
折舊、折耗及攤銷	1,716,271	3,460,893
固定資產折舊	1,635,052	3,297,795
無形資產攤銷	81,219	163,098
其他支出	15,500	56,400
其他支出	15,500	56,400
本期賸餘（短絀）	-1,239,864	3,215,305
期初淨資產		2,300,409,415
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,303,624,720

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—高雄市立新莊高級中學

107-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	59,837,033	53,000	59,890,033	收入
財產收入	152,158		152,158	財產收益
政府撥入收入	59,467,000		59,467,000	政府撥入收入
其他收入	217,875	53,000	270,875	其他收入
基金用途	53,278,669	3,396,059	56,674,728	支出
用人費用	51,403,425		51,403,425	人事支出
服務費用	892,646	499,948	1,392,594	業務支出
材料及用品費	430,238	-430,238		
租金、償債、利息及相關手續費	44,410	-44,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	199,860	-25,300	174,560	獎補助支出
資產短絀		186,856	186,856	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	251,690	-251,690		
		3,460,893	3,460,893	折舊、折耗及攤銷
其他	56,400		56,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,558,364	-3,343,059	3,215,305	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	45,364,071	2,255,045,344	2,300,409,415	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	51,922,435	2,251,702,285	2,303,624,720	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數53,000元=代收款項購置機械及設備53,000元。

2. 「財產損失」之調整數186,856元=處分房屋及建築財產損失181,900元(原值181,900元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失1,676元(原值167,617元，累計折舊165,941元)+處分交通及運輸設備財產損失200元(原值20,000元，累計折舊19,800元)+處分雜項設備財產損失3,080元(原值308,000元，累計折舊304,920元)。

3. 「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251,690元=購置房屋及建築181,900元，購置機械及設備34,790元，購置雜項設備35,000元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,460,893元=固定資產折舊3,297,795元+電腦軟體攤銷數163,098元。