

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 3 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	19,028,580	24,304,000	-5,275,420	-21.71	78,865,613	84,213,000	-5,347,387	-6.35
財產收入	781,000	49,206	222,000	-172,794	-77.84	201,364	382,000	-180,636	-47.29
財產處分收入	10,000	19,505		19,505		19,505	10,000	9,505	95.05
租金收入	771,000	29,701	222,000	-192,299	-86.62	181,859	372,000	-190,141	-51.11
政府撥入收入	198,864,000	15,461,000	15,461,000			74,928,000	74,928,000		
公庫撥款收入	198,864,000	15,461,000	15,461,000			74,928,000	74,928,000		
教學收入	24,070,000	2,927,646	7,686,000	-4,758,354	-61.91	2,927,646	7,686,000	-4,758,354	-61.91
學雜費收入	24,070,000	2,927,646	7,686,000	-4,758,354	-61.91	2,927,646	7,686,000	-4,758,354	-61.91
其他收入	3,120,000	590,728	935,000	-344,272	-36.82	808,603	1,217,000	-408,397	-33.56
雜項收入	3,120,000	590,728	935,000	-344,272	-36.82	808,603	1,217,000	-408,397	-33.56
基金用途	230,690,000	16,068,075	18,567,000	-2,498,925	-13.46	69,346,744	78,837,000	-9,490,256	-12.04
高中及高職教育計畫	168,919,000	11,750,241	13,398,000	-1,647,759	-12.30	52,596,037	57,680,000	-5,083,963	-8.81
其他	168,919,000	11,750,241	13,398,000	-1,647,759	-12.30	52,596,037	57,680,000	-5,083,963	-8.81
一般行政管理計畫	51,812,000	4,073,819	4,260,000	-186,181	-4.37	16,255,002	20,248,000	-3,992,998	-19.72
其他	51,812,000	4,073,819	4,260,000	-186,181	-4.37	16,255,002	20,248,000	-3,992,998	-19.72
建築及設備計畫	9,959,000	244,015	909,000	-664,985	-73.16	495,705	909,000	-413,295	-45.47
購建固定資產	9,959,000	244,015	909,000	-664,985	-73.16	495,705	909,000	-413,295	-45.47
本期賸餘(短絀)	-3,855,000	2,960,505	5,737,000	-2,776,495	-48.40	9,518,869	5,376,000	4,142,869	77.06
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					54,882,940	46,824,852	8,058,088	17.21

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 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所致。
2. 租金收入：係太陽能光電租借收入尚未轉至市庫所致。
3. 學雜費收入：係學雜費收入短收所致。
4. 雜項收入：係輔導課等收入較預期短收所致。

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：係大門鐵捲門更換等工程、擴大機等設備尚未執行及已完工、交貨但尚未核銷與結餘款所致。

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 113 年 3 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				11,750,241	13,398,000	-1,647,759	-12.30
		累計數				52,596,037	57,680,000	-5,083,963	-8.81
一般行政管理計畫		本月數				4,073,819	4,260,000	-186,181	-4.37
		累計數				16,255,002	20,248,000	-3,992,998	-19.72
建築及設備計畫		本月數				244,015	909,000	-664,985	-73.16
		累計數				495,705	909,000	-413,295	-45.47

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 3 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	42,275,505	939,334	4,424,205	2,291,957,310
非理財目的之長期投資						
土地	1,944,684,000		41,671,800			1,986,355,800
土地改良物	22,391,340	16,142,793			316,416	5,932,131
房屋及建築	422,546,913	168,859,206	181,900	181,900	1,919,031	251,768,676
機械及設備	61,908,916	46,538,264	169,195	167,617	1,283,386	14,088,844
交通及運輸設備	9,460,354	7,230,506	68,000	20,000	130,125	2,147,723
雜項設備	91,051,810	59,841,936	184,610	325,500	775,247	30,293,737
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 3 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			244,317		1,370,399

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 3 月份

107-6

- 1.土地：本年度增加數41,671,800元(依公告現值計價調整本校土地帳列價值增加41,671,800元)。
- 2.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))。
- 3.機械及設備：本年度增加數169,195元(預算內購置61,195元，應付代收款購置108,000元)；本年度減少數167,617元(報廢167,617元(累計折舊165,941元))。
- 4.交通及運輸設備：本年度增加數68,000元(預算內購置68,000元)；本年度減少數20,000元(報廢20,000元(累計折舊19,800元))。
- 5.雜項設備：本年度增加數184,610元(預算內購置184,610元)；本年度減少數325,500元(報廢325,500元(累計折舊322,245元))。
- 6.電腦軟體：本年度減少數244,317元(無形資產攤銷244,317元)。

[illegible]

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 3 月份

107-8

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	%		
總計		9,959,000			9,959,000	909,000	495,705		495,705	54.53	-413,295	-45.47		

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3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	2,373,308,642	100.00	負 債	2	26,468,392	1.12
流動資產	11	81,351,332	3.43	流動負債	21	25,268,049	1.06
現金	1101	77,792,043	3.28	應付款項	2102	25,268,049	1.06
銀行存款	110102	77,642,043	3.27	應付代收款	210203	25,268,049	1.06
財政局市庫	110102-1	66,600,821	2.81	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,910,223	0.08	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	6,461,814	0.27	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	1,709,674	0.07	其他負債	28	1,200,343	0.05
其他專戶	110102-5	959,511	0.04	什項負債	2801	1,200,343	0.05
零用及週轉金	110103	150,000	0.01	存入保證金	280104	1,200,343	0.05
應收款項	1103	1,274,000	0.05	淨資產	3	2,346,840,250	98.88
其他應收款	110398	1,274,000	0.05	淨資產	31	2,346,840,250	98.88
預付款項	1108	2,285,289	0.10	淨資產	3101	2,346,840,250	98.88
預付費用	110804	2,285,289	0.10	累積餘額	310101	2,300,409,415	96.93
固定資產	14	2,290,586,911	96.51	本期賸餘	310102	4,759,035	0.20
土地	1401	1,986,355,800	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3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		
土地	140101	1,986,355,800	83.70	淨資產調整數	310104	41,671,800	2.00
土地改良物	1402	5,932,131	0.25	合計：		2,373,308,642	
土地改良物	140201	22,391,340	0.94				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,459,209	-0.69				
房屋建築及設備	1404	251,768,676	10.61				
房屋建築及設備	140401	422,546,913	17.80				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-170,778,237	-7.20				
機械及設備	1405	14,088,844	0.59				
機械及設備	140501	61,910,494	2.61				
累計折舊-機械及設備	140502	-47,821,650	-2.01				
交通及運輸設備	1406	2,147,723	0.09				
交通及運輸設備	140601	9,508,354	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,360,631	-0.31				
雜項設備	1407	30,293,737	1.28				
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. 經營珍貴動產、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3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		
雜項設備	140701	90,910,920	3.83				
累計折舊-雜項設備	140702	-60,617,183	-2.55				
無形資產	16	1,370,399	0.06				
無形資產	1601	1,370,399	0.06				
電腦軟體	160102	1,370,399	0.06				
合計：		2,373,308,642					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	19,083,580	78,973,613
財產收益	49,206	201,364
財產孳息收入	29,701	181,859
廢舊物品售價收入	19,505	19,505
政府撥入收入	15,461,000	74,928,000
公庫撥款收入	15,461,000	74,928,000
教學收入	2,927,646	2,927,646
學雜費收入	2,927,646	2,927,646
其他收入	645,728	916,603
雜項收入	645,728	916,603
支出	17,539,850	74,214,578
人事支出	14,388,238	65,791,663
人事支出	14,388,238	65,791,663
業務支出	984,873	2,377,467
業務支出	984,873	2,377,467
獎補助支出	415,100	589,660
其他獎補捐助	415,100	589,660
財產損失	175	187,031
財產交易損失	175	187,031
折舊、折耗及攤銷	1,715,615	5,176,508
固定資產折舊	1,634,396	4,932,191
無形資產攤銷	81,219	244,317
其他支出	35,849	92,249
其他支出	35,849	92,249

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,543,730	4,759,035
期初淨資產		2,300,409,415
解繳公庫		
淨資產調整數	41,671,800	41,671,800
期末淨資產		2,346,840,250

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

107-14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	78,865,613	108,000	78,973,613	收入
財產收入	201,364		201,364	財產收益
政府撥入收入	74,928,000		74,928,000	政府撥入收入
教學收入	2,927,646		2,927,646	教學收入
其他收入	808,603	108,000	916,603	其他收入
基金用途	69,346,744	4,867,834	74,214,578	支出
用人費用	65,791,663		65,791,663	人事支出
服務費用	1,676,431	701,036	2,377,467	業務支出
材料及用品費	534,034	-534,034		
租金、償債、利息及相關手續費	96,930	-96,930		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	659,732	-70,072	589,660	獎補助支出
資產短絀		187,031	187,031	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	495,705	-495,705		
		5,176,508	5,176,508	折舊、折耗及攤銷
其他	92,249		92,249	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,518,869	-4,759,834	4,759,035	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
		41,671,800	41,671,800	淨資產調整數
期末基金餘額	54,882,940	2,291,957,310	2,346,840,250	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「其他收入」之調整數108,000元=代收款項購置機械及設備108,000元。
2. 「財產損失」之調整數187,031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3,255元(原值325,500元，累計折舊322,245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495,705元=購置房屋及建築181,900元，購置機械及設備61,195元，購置交通及運輸設備68,000元，購置雜項設備184,610元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5,176,508元=固定資產折舊4,932,191元+電腦軟體攤銷數244,317元。
5. 「淨資產調整數」41,671,800元=土地公告現值增加41,671,800元。