

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳林國民小學

656-1

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	46,771,000	9,403,716	9,400,000	3,716	0.04	9,403,716	9,400,000	3,716	0.04
財產收入	370,000	3,500		3,500		3,500		3,500	
租金收入	370,000	3,500		3,500		3,500		3,500	
政府撥入收入	46,001,000	9,357,500	9,350,000	7,500	0.08	9,357,500	9,350,000	7,500	0.08
公庫撥款收入	44,801,000	9,348,000	9,348,000			9,348,000	9,348,000		
政府其他撥入收入	1,200,000	9,500	2,000	7,500	375.00	9,500	2,000	7,500	375.00
其他收入	400,000	42,716	50,000	-7,284	-14.57	42,716	50,000	-7,284	-14.57
雜項收入	400,000	42,716	50,000	-7,284	-14.57	42,716	50,000	-7,284	-14.57
基金用途	47,571,000	8,642,384	9,400,000	-757,616	-8.06	8,642,384	9,400,000	-757,616	-8.06
國民教育計畫	34,533,000	6,792,187	7,000,000	-207,813	-2.97	6,792,187	7,000,000	-207,813	-2.97
其他	34,533,000	6,792,187	7,000,000	-207,813	-2.97	6,792,187	7,000,000	-207,813	-2.97
一般行政管理計畫	13,000,000	1,850,197	2,400,000	-549,803	-22.91	1,850,197	2,400,000	-549,803	-22.91
其他	13,000,000	1,850,197	2,400,000	-549,803	-22.91	1,850,197	2,400,000	-549,803	-22.91
建築及設備計畫	38,000								
購建固定資產	38,000								
本期賸餘(短絀)	-800,000	761,332		761,332		761,332		761,332	
期初基金餘額	3,162,000					3,841,467	3,162,000	679,467	21.49
解繳公庫									
期末基金餘額	2,362,000					4,602,799	3,162,000	1,440,799	45.57

註：

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳林國民小學

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. 租金收入：係因場地租金收入無法預期，致實際數較預算分配數增加。
2. 政府其他撥入收入：係中油及台電等補助款較預期增加，致實際數較預算分配數增加。
3. 雜項收入：主係課後照顧班收入較預期減少，致實際數較預算分配數減少。

基金用途：

一般行政管理計畫：係職員工考績獎金提前分配致結餘，且保全服務及勞務委外費尚未結報及業務費摺節支出所致。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳林國民小學

656-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 1 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	%
國民教育計畫		本月數				6,792,187	7,000,000	-207,813	-2.97
		累計數				6,792,187	7,000,000	-207,813	-2.97
一般行政管理計畫		本月數				1,850,197	2,400,000	-549,803	-22.91
		累計數				1,850,197	2,400,000	-549,803	-22.91

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳林國民小學

656-4

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	334,908,676	79,015,163	130,000	870,879	-498,529	255,651,163
非理財目的之長期投資						
土地	215,783,298					215,783,298
土地改良物	18,839,746	16,638,432			19,693	2,181,621
房屋及建築	71,413,665	42,755,817			106,990	28,550,858
機械及設備	12,463,816	8,830,109	130,000	451,703	-270,217	3,582,221
交通及運輸設備	976,561	789,732		28,000	-22,718	181,547
雜項設備	15,070,258	10,001,073		388,273	-332,277	5,013,189
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	275,000					275,000
遞耗資產						

- 註：1.機械及設備：(1)本年度增加數-民間捐款購置45,000元、教育部國教署移入85,000元(以前年度累計折舊84,150元)；(2)本年度減少數-報廢451,703元(累計折舊447,188元)。
- 2.交通及運輸設備：本年度減少數-財產報廢28,000元(累計折舊27,720元)。
- 3.雜項設備：本年度減少數-財產報廢388,273元(累計折舊384,390元)。
- 4.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數2,903元。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳林國民小學

656-5

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	86,332			2,903		83,429

- 註： 1.機械及設備：(1)本年度增加數-民間捐款購置45,000元、教育部國教署移入85,000元(以前年度累計折舊84,150元)；(2)本年度減少數-報廢451,703元(累計折舊447,188元)。
 2.交通及運輸設備：本年度減少數-財產報廢28,000元(累計折舊27,720元)。
 3.雜項設備：本年度減少數-財產報廢388,273元(累計折舊384,390元)。
 4.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數2,903元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市小港區鳳林國民小學

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	283,298,234	100.00	負債	2	23,044,272	8.13
流動資產	11	27,647,071	9.76	流動負債	21	18,906,327	6.67
現金	1101	26,421,371	9.33	應付款項	2102	18,906,327	6.67
銀行存款	110102	26,361,371	9.31	應付代收款	210203	18,906,327	6.67
財政局市庫	110102-1	15,831,793	5.59	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	581,992	0.21	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	802,743	0.28	其他負債	28	4,137,945	1.46
教育儲蓄戶	110102-4	138,223	0.05	什項負債	2801	4,137,945	1.46
其他專戶	110102-5	9,006,620	3.18	存入保證金	280104	1,740,464	0.61
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	2,397,481	0.85
應收款項	1103	130,000	0.05	淨資產	3	260,253,962	91.87
其他應收款	110398	130,000	0.05	淨資產	31	260,253,962	91.87
預付款項	1108	1,095,700	0.39	淨資產	3101	260,253,962	91.87
預付費用	110804	1,095,700	0.39	累積餘額	310101	259,734,980	91.68
固定資產	14	255,567,734	90.21	本期騰餘	310102	518,132	0.18
土地	1401	215,783,298	76.17				

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。

信託代理與保證資產(負債)其總額及內容:無。

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 — 高雄市小港區鳳林國民小學

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		
土地	140101	215,783,298	76.17	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地改良物	1402	2,181,621	0.77	合計：		283,298,234	
土地改良物	140201	18,839,746	6.65				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,658,125	-5.88				
房屋建築及設備	1404	28,550,858	10.08				
房屋建築及設備	140401	71,413,665	25.21				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,862,807	-15.13				
機械及設備	1405	3,582,221	1.26				
機械及設備	140501	12,142,113	4.29				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,559,892	-3.02				
交通及運輸設備	1406	181,547	0.06				
交通及運輸設備	140601	948,561	0.33				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-767,014	-0.27				
雜項設備	1407	5,013,189	1.77				

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。

信託代理與保證資產(負債)其總額及內容:無。

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 — 高雄市小港區鳳林國民小學

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		
雜項設備	140701	14,681,985	5.18				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,668,796	-3.41				
購建中固定資產	1411	275,000	0.10				
購建中固定資產	141101	275,000	0.10				
無形資產	16	83,429	0.03				
無形資產	1601	83,429	0.03				
電腦軟體	160102	83,429	0.03				
合計：		283,298,234					

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。

信託代理與保證資產(負債)其總額及內容:無。

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 — 高雄市小港區鳳林國民小學

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	9,448,716	9,448,716
財產收益	3,500	3,500
財產孳息收入	3,500	3,500
政府撥入收入	9,357,500	9,357,500
公庫撥款收入	9,348,000	9,348,000
政府其他撥入收入	9,500	9,500
其他收入	87,716	87,716
受贈收入	45,000	45,000
雜項收入	42,716	42,716
支出	8,930,584	8,930,584
人事支出	8,473,539	8,473,539
人事支出	8,473,539	8,473,539
業務支出	159,345	159,345
業務支出	159,345	159,345
獎補助支出	9,500	9,500
其他獎補助	9,500	9,500
財產損失	8,678	8,678
財產交易損失	8,678	8,678
折舊、折耗及攤銷	279,522	279,522
固定資產折舊	276,619	276,619
無形資產攤銷	2,903	2,903
本期賸餘（短絀）	518,132	518,132
期初淨資產		259,734,980
解繳公庫		
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		260,253,962

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—高雄市小港區鳳林國民小學

656-11

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	9,403,716	45,000	9,448,716	收入
財產收入	3,500		3,500	財產收益
政府撥入收入	9,357,500		9,357,500	政府撥入收入
其他收入	42,716	45,000	87,716	其他收入
基金用途	8,642,384	288,200	8,930,584	支出
用人費用	8,473,539		8,473,539	人事支出
服務費用	79,240	80,105	159,345	業務支出
材料及用品費	80,105	-80,105		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,500		9,500	獎補助支出
資產短絀		8,678	8,678	財產損失
		279,522	279,522	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	761,332	-243,200	518,132	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,841,467	255,893,513	259,734,980	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	4,602,799	255,651,163	260,253,962	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數45,000元=代收款項購置機械及設備45,000元。
 2. 「財產損失」之調整數8,678元=處分機械及設備財產交易損失4,515元(原值451,703元，累計折舊447,188元)+處分交通及運輸設備財產交易損失280元(原值28,000元，累計折舊27,720元)+處分雜項設備財產交易損失3,883元(原值388,273元，累計折舊384,390元)。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數279,522元=固定資產折舊276,619元+電腦軟體攤銷數2,903元。
 4. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。