

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 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	46,771,000	3,401,500	3,400,000	1,500	0.04	12,805,216	12,800,000	5,216	0.04
財產收入	370,000	3,500		3,500		7,000		7,000	
租金收入	370,000	3,500		3,500		7,000		7,000	
政府撥入收入	46,001,000	3,375,000	3,400,000	-25,000	-0.74	12,732,500	12,750,000	-17,500	-0.14
公庫撥款收入	44,801,000	3,370,000	3,370,000			12,718,000	12,718,000		
政府其他撥入收入	1,200,000	5,000	30,000	-25,000	-83.33	14,500	32,000	-17,500	-54.69
其他收入	400,000	23,000		23,000		65,716	50,000	15,716	31.43
雜項收入	400,000	23,000		23,000		65,716	50,000	15,716	31.43
基金用途	47,571,000	3,475,080	3,400,000	75,080	2.21	12,117,464	12,800,000	-682,536	-5.33
國民教育計畫	34,533,000	2,418,703	2,400,000	18,703	0.78	9,210,890	9,400,000	-189,110	-2.01
其他	34,533,000	2,418,703	2,400,000	18,703	0.78	9,210,890	9,400,000	-189,110	-2.01
一般行政管理計畫	13,000,000	1,056,377	1,000,000	56,377	5.64	2,906,574	3,400,000	-493,426	-14.51
其他	13,000,000	1,056,377	1,000,000	56,377	5.64	2,906,574	3,400,000	-493,426	-14.51
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	-73,580		-73,580		687,752		687,752	
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					4,529,219	3,162,000	1,367,219	43.24

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 2 月份

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減少，致實際數較預算分配數減少。
3. 雜項收入：主係課後照顧班收入較預期增加，致實際數較預算分配數增加。

基金用途：

一般行政管理計畫：係保全服務及勞務委外費尚未結報及業務費撙節支出所致。

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 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	%
國民教育計畫		本月數				2,418,703	2,400,000	18,703	0.78
		累計數				9,210,890	9,400,000	-189,110	-2.01
一般行政管理計畫		本月數				1,056,377	1,000,000	56,377	5.64
		累計數				2,906,574	3,400,000	-493,426	-14.51

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 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	334,908,676	79,015,163	130,000	873,782	-221,257	255,370,988
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			39,386	2,161,928
房屋及建築	71,413,665	42,755,817			213,980	28,443,868
機械及設備	12,463,816	8,830,109	130,000	451,703	-176,469	3,488,473
交通及運輸設備	976,561	789,732		28,000	-17,716	176,545
雜項設備	15,070,258	10,001,073		388,273	-280,438	4,961,350
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5,806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 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	86,332			5,806		80,526

- 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5,806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	281,898,029	100.00	負債	2	21,997,822	7.80
流動資產	11	26,527,041	9.41	流動負債	21	18,010,486	6.39
現金	1101	25,131,079	8.91	應付款項	2102	18,010,486	6.39
銀行存款	110102	25,071,079	8.89	應付代收款	210203	18,010,486	6.39
財政局市庫	110102-1	15,323,080	5.44	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	546,959	0.19	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	206,806	0.07	其他負債	28	3,987,336	1.41
教育儲蓄戶	110102-4	138,223	0.05	什項負債	2801	3,987,336	1.41
其他專戶	110102-5	8,856,011	3.14	存入保證金	280104	1,740,464	0.62
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	暫收及待結轉帳項	280108	2,246,872	0.80
應收款項	1103	15,000	0.01	淨資產	3	259,900,207	92.20
其他應收款	110398	15,000	0.01	淨資產	31	259,900,207	92.20
預付款項	1108	1,380,962	0.49	淨資產	3101	259,900,207	92.20
預付費用	110804	1,380,962	0.49	累積餘額	310101	259,734,980	92.14
固定資產	14	255,290,462	90.56	本期騰餘	310102	164,377	0.06
土地	1401	215,783,298	76.55				

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	215,783,298	76.55	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地改良物	1402	2,161,928	0.77	合計：		281,898,029	
土地改良物	140201	18,839,746	6.68				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,677,818	-5.92				
房屋建築及設備	1404	28,443,868	10.09				
房屋建築及設備	140401	71,413,665	25.33				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-42,969,797	-15.24				
機械及設備	1405	3,488,473	1.24				
機械及設備	140501	12,142,113	4.31				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,653,640	-3.07				
交通及運輸設備	1406	176,545	0.06				
交通及運輸設備	140601	948,561	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-772,016	-0.27				
雜項設備	1407	4,961,350	1.76				

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	14,681,985	5.21				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,720,635	-3.45				
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	80,526	0.03				
無形資產	1601	80,526	0.03				
電腦軟體	160102	80,526	0.03				
合計：		281,898,029					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,401,500	12,850,216
財產收益	3,500	7,000
財產孳息收入	3,500	7,000
政府撥入收入	3,375,000	12,732,500
公庫撥款收入	3,370,000	12,718,000
政府其他撥入收入	5,000	14,500
其他收入	23,000	110,716
受贈收入		45,000
雜項收入	23,000	65,716
支出	3,755,255	12,685,839
人事支出	3,095,440	11,568,979
人事支出	3,095,440	11,568,979
業務支出	379,640	538,985
業務支出	379,640	538,985
獎補助支出		9,500
其他獎補助		9,500
財產損失		8,678
財產交易損失		8,678
折舊、折耗及攤銷	280,175	559,697
固定資產折舊	277,272	553,891
無形資產攤銷	2,903	5,806
本期賸餘（短絀）	-353,755	164,377
期初淨資產		259,734,980
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		259,900,207

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 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	12,805,216	45,000	12,850,216	收入
財產收入	7,000		7,000	財產收益
政府撥入收入	12,732,500		12,732,500	政府撥入收入
其他收入	65,716	45,000	110,716	其他收入
基金用途	12,117,464	568,375	12,685,839	支出
用人費用	11,568,979		11,568,979	人事支出
服務費用	356,424	182,561	538,985	業務支出
材料及用品費	182,561	-182,561		
會費、捐助、補助、分攤、 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
		559,697	559,697	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	687,752	-523,375	164,377	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	4,529,219	255,370,988	259,900,207	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559,697元=固定資產折舊553,891元+電腦軟體攤銷數5,806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)。