

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 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	46,771,000	3,954,472	3,938,000	16,472	0.42	16,759,688	16,738,000	21,688	0.13
財產收入	370,000	18,472		18,472		25,472		25,472	
財產處分收入		16,972		16,972		16,972		16,972	
租金收入	370,000	1,500		1,500		8,500		8,500	
政府撥入收入	46,001,000	3,858,000	3,878,000	-20,000	-0.52	16,590,500	16,628,000	-37,500	-0.23
公庫撥款收入	44,801,000	3,858,000	3,858,000			16,576,000	16,576,000		
政府其他撥入收入	1,200,000		20,000	-20,000	-100.00	14,500	52,000	-37,500	-72.12
其他收入	400,000	78,000	60,000	18,000	30.00	143,716	110,000	33,716	30.65
雜項收入	400,000	78,000	60,000	18,000	30.00	143,716	110,000	33,716	30.65
基金用途	47,571,000	3,540,857	3,938,000	-397,143	-10.08	15,658,321	16,738,000	-1,079,679	-6.45
國民教育計畫	34,533,000	2,499,927	2,800,000	-300,073	-10.72	11,710,817	12,200,000	-489,183	-4.01
其他	34,533,000	2,499,927	2,800,000	-300,073	-10.72	11,710,817	12,200,000	-489,183	-4.01
一般行政管理計畫	13,000,000	1,040,930	1,100,000	-59,070	-5.37	3,947,504	4,500,000	-552,496	-12.28
其他	13,000,000	1,040,930	1,100,000	-59,070	-5.37	3,947,504	4,500,000	-552,496	-12.28
建築及設備計畫	38,000		38,000	-38,000	-100.00		38,000	-38,000	-100.00
購建固定資產	38,000		38,000	-38,000	-100.00		38,000	-38,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-800,000	413,615		413,615		1,101,367		1,101,367	
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					4,942,834	3,162,000	1,780,834	56.32

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 3 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係臺北惜物網報廢財產拍賣收入，無法預期。
2. 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。
3. 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。
4. 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：

1. 一般行政管理計畫：係用人費用提前分配致結餘、保全服務及勞務委外費尚未結報及業務費摺節支出所致。
2. 建築及設備計畫：係購置監視錄影主機尚未辦理核銷作業，預計4月完成。

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 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	%
國民教育計畫		本月數				2,499,927	2,800,000	-300,073	-10.72
		累計數				11,710,817	12,200,000	-489,183	-4.01
一般行政管理計畫		本月數				1,040,930	1,100,000	-59,070	-5.37
		累計數				3,947,504	4,500,000	-552,496	-12.28
建築及設備計畫		本月數				0	38,000	-38,000	-100.00
		累計數				0	38,000	-38,000	-100.00

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	334,908,676	79,015,163	8,868,658	9,554,543	-1,793,497	257,001,125
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		179,264	-62,199	2,084,249
房屋及建築	71,413,665	42,755,817	4,063,072	3,883,808	-1,597,460	30,434,572
機械及設備	12,463,816	8,830,109	190,800	5,066,489	-2,575,986	1,334,004
交通及運輸設備	976,561	789,732		28,000	-12,714	171,543
雜項設備	15,070,258	10,001,073	4,614,786	388,273	2,454,862	6,840,836
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.土地改良物：本年度減少數-財產更正179,264元(以前年度累計折舊121,278元)。
 2.房屋建築及設備：(1)本年度增加數-財產更正4,063,072元；(2)本年度減少數-財產更正3,883,808元(以前年度累計折舊1,935,825元)。
 3.機械及設備：(1)本年度增加數-民間捐款購置105,800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)及財產更正4,614,786元(以前年度累計折舊2,494,503元)。
 4.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)。
 5.雜項設備：(1)本年度增加數-財產更正4,614,786元(以前年度累計折舊2,648,718元)；(2)本年度減少數-財產報廢388,273元(累計折舊384,390元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數8,709元。

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	86,332			8,709		77,623

- 註： 1.土地改良物：本年度減少數-財產更正179,264元(以前年度累計折舊121,278元)。
 2.房屋建築及設備：(1)本年度增加數-財產更正4,063,072元；(2)本年度減少數-財產更正3,883,808元(以前年度累計折舊1,935,825元)。
 3.機械及設備：(1)本年度增加數-民間捐款購置105,800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)及財產更正4,614,786元(以前年度累計折舊2,494,503元)。
 4.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)。
 5.雜項設備：(1)本年度增加數-財產更正4,614,786元(以前年度累計折舊2,648,718元)；(2)本年度減少數-財產報廢388,273元(累計折舊384,390元)。
 6.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數8,709元。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳林國民小學
 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

656-6

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		38,000			38,000	38,000					-38,000	-100.00		
雜項設備		38,000			38,000	38,000					-38,000	-100.00	購置監視錄影主機尚未辦理核 銷作業。	積極辦理中，預計4月完成。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		38,000			38,000	38,000					-38,000	-100.00		

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	283,904,263	100.00	負債	2	21,960,304	7.74
流動資產	11	26,903,138	9.48	流動負債	21	17,671,815	6.22
現金	1101	24,204,827	8.53	應付款項	2102	17,671,815	6.22
銀行存款	110102	24,144,827	8.50	應付代收款	210203	17,671,815	6.22
財政局市庫	110102-1	14,379,772	5.07	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	287,737	0.10	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	202,706	0.07	其他負債	28	4,288,489	1.51
教育儲蓄戶	110102-4	138,223	0.05	什項負債	2801	4,288,489	1.51
其他專戶	110102-5	9,136,389	3.22	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	2,548,025	0.90
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	3	261,943,959	92.26
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	31	261,943,959	92.26
預付款項	1108	2,698,311	0.95	淨資產	3101	261,943,959	92.26
預付費用	110804	2,698,311	0.95	累積餘額	310101	259,734,980	91.49
固定資產	14	256,923,502	90.50	本期騰餘	310102	2,208,129	0.78
土地	1401	215,783,298	76.01				

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	215,783,298	76.01	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地改良物	1402	2,084,249	0.73	合計：		283,904,263	
土地改良物	140201	18,660,482	6.57				
累計折舊-土地改良物	140202	-16,576,233	-5.84				
房屋建築及設備	1404	30,434,572	10.72				
房屋建築及設備	140401	71,592,929	25.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,158,357	-14.50				
機械及設備	1405	1,334,004	0.47				
機械及設備	140501	7,588,127	2.67				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,254,123	-2.20				
交通及運輸設備	1406	171,543	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	-777,018	-0.27				
雜項設備	1407	6,840,836	2.41				

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	19,296,771	6.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,455,935	-4.39				
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	77,623	0.03				
無形資產	1601	77,623	0.03				
電腦軟體	160102	77,623	0.03				
合計：		283,904,263					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,918,160	18,768,376
財產收益	18,472	25,472
財產孳息收入	1,500	8,500
財產交易利益	16,972	16,972
政府撥入收入	3,858,000	16,590,500
公庫撥款收入	3,858,000	16,576,000
政府其他撥入收入		14,500
其他收入	2,041,688	2,152,404
受贈收入	60,800	105,800
雜項收入	1,980,888	2,046,604
支出	3,874,408	16,560,247
人事支出	3,201,225	14,770,204
人事支出	3,201,225	14,770,204
業務支出	339,632	878,617
業務支出	339,632	878,617
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	333,551	893,248
固定資產折舊	330,648	884,539
無形資產攤銷	2,903	8,709

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）	2,043,752	2,208,129
期初淨資產		259,734,980
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		261,943,959

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

656-12

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	16,759,688	2,008,688	18,768,376	收入
財產收入	25,472		25,472	財產收益
政府撥入收入	16,590,500		16,590,500	政府撥入收入
其他收入	143,716	2,008,688	2,152,404	其他收入
基金用途	15,658,321	901,926	16,560,247	支出
用人費用	14,770,204		14,770,204	人事支出
服務費用	565,221	313,396	878,617	業務支出
材料及用品費	294,496	-294,496		
租金、償債、利息及相關手續費	18,900	-18,900		
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
		893,248	893,248	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,101,367	1,106,762	2,208,129	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	4,942,834	257,001,125	261,943,959	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數2,008,688元=代收款項購置機械及設備105,800元+減列以前年度財產折舊數1,902,888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893,248元=固定資產折舊884,539元+電腦軟體攤銷數8,709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)。