

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-1

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	55,520,000	10,718,251	10,472,000	246,251	2.35	10,718,251	10,472,000	246,251	2.35
財產收入	640,000	181,939	83,000	98,939	119.20	181,939	83,000	98,939	119.20
租金收入	640,000	181,939	83,000	98,939	119.20	181,939	83,000	98,939	119.20
政府撥入收入	52,720,000	10,239,000	10,239,000			10,239,000	10,239,000		
公庫撥款收入	52,720,000	10,239,000	10,239,000			10,239,000	10,239,000		
其他收入	2,160,000	297,312	150,000	147,312	98.21	297,312	150,000	147,312	98.21
雜項收入	2,160,000	297,312	150,000	147,312	98.21	297,312	150,000	147,312	98.21
基金用途	56,413,000	9,683,544	10,472,000	-788,456	-7.53	9,683,544	10,472,000	-788,456	-7.53
國民教育計畫	38,647,000	7,350,575	7,625,000	-274,425	-3.60	7,350,575	7,625,000	-274,425	-3.60
其他	38,647,000	7,350,575	7,625,000	-274,425	-3.60	7,350,575	7,625,000	-274,425	-3.60
一般行政管理計畫	16,583,000	2,332,969	2,847,000	-514,031	-18.06	2,332,969	2,847,000	-514,031	-18.06
其他	16,583,000	2,332,969	2,847,000	-514,031	-18.06	2,332,969	2,847,000	-514,031	-18.06
建築及設備計畫	1,183,000								
購建固定資產	1,183,000								
本期賸餘(短絀)	-893,000	1,034,707		1,034,707		1,034,707		1,034,707	
期初基金餘額	1,354,000					2,647,787	1,354,000	1,293,787	95.55
解繳公庫									
期末基金餘額	461,000					3,682,494	1,354,000	2,328,494	171.97

註：

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

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：場地開放收入超過預期致超收。
2. 雜項收入：課後照顧班人數較預期增加致超收。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：用人費用提前分配。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-3

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				7,350,575	7,625,000	-274,425	-3.60
		累計數				7,350,575	7,625,000	-274,425	-3.60
一般行政管理計畫		本月數				2,332,969	2,847,000	-514,031	-18.06
		累計數				2,332,969	2,847,000	-514,031	-18.06

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-4

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	367,137,336	59,121,902	85,050	4,214	464,370	307,631,900
非理財目的之長期投資						
土地	226,196,000					226,196,000
土地改良物	5,914,618	5,085,867			21,168	807,583
房屋及建築	100,380,499	33,272,748			150,576	66,957,175
機械及設備	8,588,185	4,632,832	85,050		159,396	3,881,007
交通及運輸設備	10,735,574	7,256,171			65,459	3,413,944
雜項設備	15,200,329	8,874,284			67,771	6,258,274
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：1.機械及設備：本年度增加數85,050元：國教署捐贈85,050元(原值85,050元、累計折舊84,199元)。

2.電腦軟體：本年度減少數4,214元(軟體攤銷4,214元)。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-5

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	122,131			4,214		117,917

註： 1.機械及設備：本年度增加數85,050元：國教署捐贈85,050元(原值85,050元、累計折舊84,199元)。

2.電腦軟體：本年度減少數4,214元(軟體攤銷4,214元)。

高雄市教育發展基金 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

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	319,596,157	100.00	負債	2	8,281,763	2.59
流動資產	11	11,964,257	3.74	流動負債	21	7,919,385	2.48
現金	1101	11,225,870	3.51	應付款項	2102	7,919,385	2.48
銀行存款	110102	11,165,870	3.49	應付代收款	210203	7,814,573	2.45
財政局市庫	110102-1	9,792,496	3.06	其他應付款	210299	104,812	0.03
保管金	110102-2	651,304	0.20	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	696,799	0.22	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	25,271	0.01	其他負債	28	362,378	0.11
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	362,378	0.11
預付款項	1108	738,387	0.23	存入保證金	280104	362,378	0.11
預付費用	110804	738,387	0.23	淨資產	3	311,314,394	97.41
固定資產	14	307,513,983	96.22	淨資產	31	311,314,394	97.41
土地	1401	226,196,000	70.78	淨資產	3101	311,314,394	97.41
土地	140101	226,196,000	70.78	累積餘額	310101	310,663,221	97.20
土地改良物	1402	807,583	0.25	本期騰餘	310102	650,322	0.20
土地改良物	140201	5,914,618	1.85				

信託代理與保證資產

1,460,000

信託代理與保證負債

1,460,000

保證品

1,460,000

應付保證品

1,460,000

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. 保證品：洪韋水電工程有限公司111年11月22日以設定質權之銀行定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程(第36群)保固金1,460,000元。

2. 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 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,107,035	-1.60	淨資產調整數	310104	851	0.00
房屋建築及設備	1404	66,957,175	20.95	合計：		319,596,157	
房屋建築及設備	140401	100,380,499	31.41				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,423,324	-10.46				
機械及設備	1405	3,881,007	1.21				
機械及設備	140501	8,673,235	2.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,792,228	-1.50				
交通及運輸設備	1406	3,413,944	1.07				
交通及運輸設備	140601	10,735,574	3.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,321,630	-2.29				
雜項設備	1407	6,258,274	1.96				
雜項設備	140701	15,200,329	4.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,942,055	-2.80				
無形資產	16	117,917	0.04				

信託代理與保證資產

1,460,000

信託代理與保證負債

1,460,000

保證品

1,460,000

應付保證品

1,460,000

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. 保證品：洪韋水電工程有限公司111年11月22日以設定質權之銀行定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程(第36群)保固金1,460,000元。

2. 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 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

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		
無形資產	1601	117,917	0.04				
電腦軟體	160102	117,917	0.04				
合計：		319,596,157					

信託代理與保證資產

1,460,000

信託代理與保證負債

1,460,000

保證品

1,460,000

應付保證品

1,460,000

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. 保證品：洪韋水電工程有限公司111年11月22日以設定質權之銀行定期存單繳納高雄市中小學電力系統改善工程(第36群)保固金1,460,000元。

2. 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 — 高雄市鹽埕區光榮國民小學

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	10,718,251	10,718,251
財產收益	181,939	181,939
財產孳息收入	181,939	181,939
政府撥入收入	10,239,000	10,239,000
公庫撥款收入	10,239,000	10,239,000
其他收入	297,312	297,312
雜項收入	297,312	297,312
支出	10,067,929	10,067,929
人事支出	9,292,429	9,292,429
人事支出	9,292,429	9,292,429
業務支出	391,115	391,115
業務支出	391,115	391,115
折舊、折耗及攤銷	384,385	384,385
固定資產折舊	380,171	380,171
無形資產攤銷	4,214	4,214
本期賸餘（短絀）	650,322	650,322
期初淨資產		310,663,221
解繳公庫		
淨資產調整數	851	851
期末淨資產		311,314,394

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—高雄市鹽埕區光榮國民小學

635-11

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	10,718,251		10,718,251	收入
財產收入	181,939		181,939	財產收益
政府撥入收入	10,239,000		10,239,000	政府撥入收入
其他收入	297,312		297,312	其他收入
基金用途	9,683,544	384,385	10,067,929	支出
用人費用	9,292,429		9,292,429	人事支出
服務費用	380,868	10,247	391,115	業務支出
材料及用品費	10,247	-10,247		
		384,385	384,385	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,034,707	-384,385	650,322	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,647,787	308,015,434	310,663,221	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		851	851	淨資產調整數
期末基金餘額	3,682,494	307,631,900	311,314,394	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數384,385元=固定資產折舊380,171元+電腦軟體攤銷4,214元。
 2. 「淨資產調整數」851元=國教署捐贈機械及設備851元(原值85,050元，累計折舊84,199元)。