

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 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	55,520,000	3,602,630	3,523,000	79,630	2.26	14,320,881	13,995,000	325,881	2.33
財產收入	640,000	32,135	25,000	7,135	28.54	214,074	108,000	106,074	98.22
租金收入	640,000	32,135	25,000	7,135	28.54	214,074	108,000	106,074	98.22
政府撥入收入	52,720,000	3,498,000	3,498,000			13,737,000	13,737,000		
公庫撥款收入	52,720,000	3,498,000	3,498,000			13,737,000	13,737,000		
其他收入	2,160,000	72,495		72,495		369,807	150,000	219,807	146.54
雜項收入	2,160,000	72,495		72,495		369,807	150,000	219,807	146.54
基金用途	56,413,000	3,802,329	3,623,000	179,329	4.95	13,485,873	14,095,000	-609,127	-4.32
國民教育計畫	38,647,000	2,346,312	2,382,000	-35,688	-1.50	9,696,887	10,007,000	-310,113	-3.10
其他	38,647,000	2,346,312	2,382,000	-35,688	-1.50	9,696,887	10,007,000	-310,113	-3.10
一般行政管理計畫	16,583,000	1,456,017	1,241,000	215,017	17.33	3,788,986	4,088,000	-299,014	-7.31
其他	16,583,000	1,456,017	1,241,000	215,017	17.33	3,788,986	4,088,000	-299,014	-7.31
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	-199,699	-100,000	-99,699	99.70	835,008	-100,000	935,008	-935.01
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					3,482,795	1,254,000	2,228,795	177.73

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 2 月份

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。

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 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				2,346,312	2,382,000	-35,688	-1.50
		累計數				9,696,887	10,007,000	-310,113	-3.10
一般行政管理計畫		本月數				1,456,017	1,241,000	215,017	17.33
		累計數				3,788,986	4,088,000	-299,014	-7.31

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 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	367,137,336	59,121,902	105,050	8,428	851,435	307,260,621
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			42,336	786,415
房屋及建築	100,380,499	33,272,748			301,152	66,806,599
機械及設備	8,588,185	4,632,832	105,050		241,523	3,818,880
交通及運輸設備	10,735,574	7,256,171			130,918	3,348,485
雜項設備	15,200,329	8,874,284			135,506	6,190,539
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105,050元：國教署捐贈85,050元(原值85,050元、累計折舊84,199元)、應付代收款購置20,000元(其中教育局委託曹公國小採購20,000元)。

2.電腦軟體：本年度減少數8,428元(軟體攤銷8,428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 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	122,131			8,428		113,703

註： 1.機械及設備：本年度增加數105,050元：國教署捐贈85,050元(原值85,050元、累計折舊84,199元)、應付代收款購置20,000元(其中教育局委託曹公國小採購20,000元)。

2.電腦軟體：本年度減少數8,428元(軟體攤銷8,428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	319,522,764	100.00	負債	2	8,779,348	2.75
流動資產	11	12,262,143	3.84	流動負債	21	8,415,970	2.63
現金	1101	10,716,771	3.35	應付款項	2102	8,415,970	2.63
銀行存款	110102	10,656,771	3.34	應付代收款	210203	8,311,158	2.60
財政局市庫	110102-1	9,610,482	3.01	其他應付款	210299	104,812	0.03
保管金	110102-2	593,704	0.19	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	427,314	0.13	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	25,271	0.01	其他負債	28	363,378	0.11
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	363,378	0.11
預付款項	1108	1,545,372	0.48	存入保證金	280104	363,378	0.11
預付費用	110804	1,545,372	0.48	淨資產	3	310,743,416	97.25
固定資產	14	307,146,918	96.13	淨資產	31	310,743,416	97.25
土地	1401	226,196,000	70.79	淨資產	3101	310,743,416	97.25
土地	140101	226,196,000	70.79	累積餘額	310101	310,663,221	97.23
土地改良物	1402	786,415	0.25	本期騰餘	310102	79,344	0.02
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		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,128,203	-1.60	淨資產調整數	310104	851	0.00
房屋建築及設備	1404	66,806,599	20.91	合計：		319,522,764	
房屋建築及設備	140401	100,380,499	31.42				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,573,900	-10.51				
機械及設備	1405	3,818,880	1.20				
機械及設備	140501	8,693,235	2.72				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,874,355	-1.53				
交通及運輸設備	1406	3,348,485	1.05				
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	-7,387,089	-2.31				
雜項設備	1407	6,190,539	1.94				
雜項設備	140701	15,200,329	4.76				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,009,790	-2.82				
無形資產	16	113,703	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		
無形資產	1601	113,703	0.04				
電腦軟體	160102	113,703	0.04				
合計：		319,522,764					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,622,630	14,340,881
財產收益	32,135	214,074
財產孳息收入	32,135	214,074
政府撥入收入	3,498,000	13,737,000
公庫撥款收入	3,498,000	13,737,000
其他收入	92,495	389,807
雜項收入	92,495	389,807
支出	4,193,608	14,261,537
人事支出	3,511,373	12,803,802
人事支出	3,511,373	12,803,802
業務支出	282,228	673,343
業務支出	282,228	673,343
折舊、折耗及攤銷	384,679	769,064
固定資產折舊	380,465	760,636
無形資產攤銷	4,214	8,428
其他支出	15,328	15,328
其他支出	15,328	15,328
本期賸餘（短絀）	-570,978	79,344
期初淨資產		310,663,221
解繳公庫		
淨資產調整數		851
期末淨資產		310,743,416

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 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	14,320,881	20,000	14,340,881	收入
財產收入	214,074		214,074	財產收益
政府撥入收入	13,737,000		13,737,000	政府撥入收入
其他收入	369,807	20,000	389,807	其他收入
基金用途	13,485,873	775,664	14,261,537	支出
用人費用	12,803,802		12,803,802	人事支出
服務費用	647,348	25,995	673,343	業務支出
材料及用品費	25,995	-25,995		
		769,064	769,064	折舊、折耗及攤銷
其他	8,728	6,600	15,328	其他支出
本期賸餘(短絀)	835,008	-755,664	79,344	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	3,482,795	307,260,621	310,743,416	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數20,000元=代收款項購置機械及設備20,000元(其中教育局委託曹公國小辦理統一採購等20,000元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數769,064元=固定資產折舊760,636元+電腦軟體攤銷8,428元。
3. 「其他支出」之調整數6,600元=提列以前年度折舊數6,600元。
4. 「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)。