

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 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	55,520,000	4,726,653	4,657,000	69,653	1.50	19,047,534	18,652,000	395,534	2.12
財產收入	640,000	34,228	90,000	-55,772	-61.97	248,302	198,000	50,302	25.41
租金收入	640,000	34,228	90,000	-55,772	-61.97	248,302	198,000	50,302	25.41
政府撥入收入	52,720,000	4,057,000	4,057,000			17,794,000	17,794,000		
公庫撥款收入	52,720,000	4,057,000	4,057,000			17,794,000	17,794,000		
其他收入	2,160,000	635,425	510,000	125,425	24.59	1,005,232	660,000	345,232	52.31
雜項收入	2,160,000	635,425	510,000	125,425	24.59	1,005,232	660,000	345,232	52.31
基金用途	56,413,000	3,981,783	4,657,000	-675,217	-14.50	17,467,656	18,752,000	-1,284,344	-6.85
國民教育計畫	38,647,000	2,749,738	3,348,000	-598,262	-17.87	12,446,625	13,355,000	-908,375	-6.80
其他	38,647,000	2,749,738	3,348,000	-598,262	-17.87	12,446,625	13,355,000	-908,375	-6.80
一般行政管理計畫	16,583,000	1,232,045	1,309,000	-76,955	-5.88	5,021,031	5,397,000	-375,969	-6.97
其他	16,583,000	1,232,045	1,309,000	-76,955	-5.88	5,021,031	5,397,000	-375,969	-6.97
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	744,870		744,870		1,579,878	-100,000	1,679,878	-1,679.88
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					4,227,665	1,254,000	2,973,665	237.13

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 3 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 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				2,749,738	3,348,000	-598,262	-17.87
		累計數				12,446,625	13,355,000	-908,375	-6.80
一般行政管理計畫		本月數				1,232,045	1,309,000	-76,955	-5.88
		累計數				5,021,031	5,397,000	-375,969	-6.97

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 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	367,137,336	59,121,902	6,316,072	23,642	1,231,533	313,076,331
非理財目的之長期投資						
土地	226,196,000		6,211,022	11,000		232,396,022
土地改良物	5,914,618	5,085,867			63,504	765,247
房屋及建築	100,380,499	33,272,748			451,728	66,656,023
機械及設備	8,588,185	4,632,832	105,050		317,014	3,743,389
交通及運輸設備	10,735,574	7,256,171			196,377	3,283,026
雜項設備	15,200,329	8,874,284			202,910	6,123,135
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.土地：本年度增加數6,211,022元：依公告現值調增6,211,022元；本年度減少數11,000元：依公告現值調減11,000元。

2.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)。

3.電腦軟體：本年度減少數12,642元(軟體攤銷12,642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 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	122,131			12,642		109,489

註： 1.土地：本年度增加數6,211,022元：依公告現值調增6,211,022元；本年度減少數11,000元：依公告現值調減11,000元。

2.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)。

3.電腦軟體：本年度減少數12,642元(軟體攤銷12,642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	327,657,029	100.00	負債	2	10,353,033	3.16
流動資產	11	14,580,698	4.45	流動負債	21	9,962,655	3.04
現金	1101	12,709,308	3.88	應付款項	2102	9,962,655	3.04
銀行存款	110102	12,649,308	3.86	應付代收款	210203	9,962,655	3.04
財政局市庫	110102-1	10,411,496	3.18	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	642,344	0.20	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,570,197	0.48	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	25,271	0.01	其他負債	28	390,378	0.12
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	390,378	0.12
預付款項	1108	1,871,390	0.57	存入保證金	280104	390,378	0.12
預付費用	110804	1,871,390	0.57	淨資產	3	317,303,996	96.84
固定資產	14	312,966,842	95.52	淨資產	31	317,303,996	96.84
土地	1401	232,396,022	70.93	淨資產	3101	317,303,996	96.84
土地	140101	232,396,022	70.93	累積餘額	310101	310,663,221	94.81
土地改良物	1402	765,247	0.23	本期騰餘	310102	439,902	0.13
土地改良物	140201	5,914,618	1.81				
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		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,149,371	-1.57	淨資產調整數	310104	6,200,873	2.00
房屋建築及設備	1404	66,656,023	20.34	合計：		327,657,029	
房屋建築及設備	140401	100,380,499	30.64				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,724,476	-10.29				
機械及設備	1405	3,743,389	1.14				
機械及設備	140501	8,693,235	2.65				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,949,846	-1.51				
交通及運輸設備	1406	3,283,026	1.00				
交通及運輸設備	140601	10,735,574	3.28				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,452,548	-2.27				
雜項設備	1407	6,123,135	1.87				
雜項設備	140701	15,200,329	4.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,077,194	-2.77				
無形資產	16	109,489	0.03				

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		
無形資產	1601	109,489	0.03				
電腦軟體	160102	109,489	0.03				
合計：		327,657,029					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,726,653	19,067,534
財產收益	34,228	248,302
財產孳息收入	34,228	248,302
政府撥入收入	4,057,000	17,794,000
公庫撥款收入	4,057,000	17,794,000
其他收入	635,425	1,025,232
雜項收入	635,425	1,025,232
支出	4,366,095	18,627,632
人事支出	3,647,720	16,451,522
人事支出	3,647,720	16,451,522
業務支出	332,135	1,005,478
業務支出	332,135	1,005,478
折舊、折耗及攤銷	384,312	1,153,376
固定資產折舊	380,098	1,140,734
無形資產攤銷	4,214	12,642
其他支出	1,928	17,256
其他支出	1,928	17,256
本期賸餘（短絀）	360,558	439,902
期初淨資產		310,663,221
解繳公庫		
淨資產調整數	6,200,022	6,200,873
期末淨資產		317,303,996

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

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	19,047,534	20,000	19,067,534	收入
財產收入	248,302		248,302	財產收益
政府撥入收入	17,794,000		17,794,000	政府撥入收入
其他收入	1,005,232	20,000	1,025,232	其他收入
基金用途	17,467,656	1,159,976	18,627,632	支出
用人費用	16,451,522		16,451,522	人事支出
服務費用	961,996	43,482	1,005,478	業務支出
材料及用品費	43,482	-43,482		
		1,153,376	1,153,376	折舊、折耗及攤銷
其他	10,656	6,600	17,256	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,579,878	-1,139,976	439,902	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
		6,200,873	6,200,873	淨資產調整數
期末基金餘額	4,227,665	313,076,331	317,303,996	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1,153,376元=固定資產折舊1,140,734元+電腦軟體攤銷12,642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」6,200,873元=土地公告現值淨調增6,200,022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)。