

# 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 4 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	4,068,755	3,909,000	159,755	4.09	23,116,289	22,561,000	555,289	2.46
財產收入	640,000	124,363	10,000	114,363	1,143.63	372,665	208,000	164,665	79.17
租金收入	640,000	124,363	10,000	114,363	1,143.63	372,665	208,000	164,665	79.17
政府撥入收入	52,720,000	3,769,000	3,769,000			21,563,000	21,563,000		
公庫撥款收入	52,720,000	3,769,000	3,769,000			21,563,000	21,563,000		
其他收入	2,160,000	175,392	130,000	45,392	34.92	1,180,624	790,000	390,624	49.45
雜項收入	2,160,000	175,392	130,000	45,392	34.92	1,180,624	790,000	390,624	49.45
基金用途	56,413,000	4,787,654	4,322,000	465,654	10.77	22,255,310	23,074,000	-818,690	-3.55
國民教育計畫	38,647,000	2,578,421	2,625,000	-46,579	-1.77	15,025,046	15,980,000	-954,954	-5.98
其他	38,647,000	2,578,421	2,625,000	-46,579	-1.77	15,025,046	15,980,000	-954,954	-5.98
一般行政管理計畫	16,583,000	1,786,513	1,284,000	502,513	39.14	6,807,544	6,681,000	126,544	1.89
其他	16,583,000	1,786,513	1,284,000	502,513	39.14	6,807,544	6,681,000	126,544	1.89
建築及設備計畫	1,183,000	422,720	413,000	9,720	2.35	422,720	413,000	9,720	2.35
購建固定資產	1,183,000	422,720	413,000	9,720	2.35	422,720	413,000	9,720	2.35
本期賸餘(短絀)	-893,000	-718,899	-413,000	-305,899	74.07	860,979	-513,000	1,373,979	-267.83
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					3,508,766	841,000	2,667,766	317.21

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 4 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。

## 基金用途：

1. 建築及設備計畫：動支基金餘額補辦預算辦理數位錄放影機9,720元。

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 4 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				2,578,421	2,625,000	-46,579	-1.77
		累計數				15,025,046	15,980,000	-954,954	-5.98
一般行政管理計畫		本月數				1,786,513	1,284,000	502,513	39.14
		累計數				6,807,544	6,681,000	126,544	1.89
建築及設備計畫		本月數				422,720	413,000	9,720	2.35
		累計數				422,720	413,000	9,720	2.35

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 4 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		
<b>資產</b>	367,137,336	59,121,902	6,810,072	289,156	1,351,136	313,185,214
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			84,672	744,079
房屋及建築	100,380,499	33,272,748			602,304	66,505,447
機械及設備	8,588,185	4,632,832	518,050	261,300	131,172	4,080,931
交通及運輸設備	10,735,574	7,256,171	81,000		262,689	3,297,714
雜項設備	15,200,329	8,874,284			270,299	6,055,746
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518,050元：預算內購置413,000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)、本年度減少數261,300元：報廢261,300元(原值261,300元，累計折舊258,687元)。

3.交通及運輸設備：本年度增加數81,000元：預算內購置9,720元、應付代收款購置71,280元。

4.電腦軟體：本年度減少數16,856元(軟體攤銷16,856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 4 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			16,856		105,275

- 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518,050元；預算內購置413,000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)、本年度減少數261,300元；報廢261,300元(原值261,300元，累計折舊258,687元)。  
 3.交通及運輸設備：本年度增加數81,000元；預算內購置9,720元、應付代收款購置71,280元。  
 4.電腦軟體：本年度減少數16,856元(軟體攤銷16,856元)。

高雄市教育發展基金—高雄市鹽埕區光榮國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 4 月份

635-6

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		150,000			150,000									
房屋及建築		150,000			150,000									
購建中固定資產														
機械及設備		443,000			443,000	413,000	413,000	413,000	100.00					
機械及設備		443,000			443,000	413,000	413,000	413,000	100.00					
購建中固定資產														
交通及運輸設備		240,000	9,720		249,720	9,720	9,720	9,720	100.00					
交通及運輸設備		240,000	9,720		249,720	9,720	9,720	9,720	100.00					
購建中固定資產														
雜項設備		350,000			350,000									
雜項設備		350,000			350,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,183,000	9,720		1,192,720	422,720	422,720	422,720	100.00					

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4月30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	326,623,034	100.00	負債	2	9,929,054	3.04
流動資產	11	13,437,820	4.11	流動負債	21	9,590,676	2.94
現金	1101	11,758,189	3.60	應付款項	2102	9,590,676	2.94
銀行存款	110102	11,698,189	3.58	應付代收款	210203	9,590,676	2.94
財政局市庫	110102-1	9,883,877	3.03	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	568,994	0.17	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,220,047	0.37	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	25,271	0.01	其他負債	28	338,378	0.10
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	338,378	0.10
預付款項	1108	1,679,631	0.51	存入保證金	280104	338,378	0.10
預付費用	110804	1,679,631	0.51	淨資產	3	316,693,980	96.96
固定資產	14	313,079,939	95.85	淨資產	31	316,693,980	96.96
土地	1401	232,396,022	71.15	淨資產	3101	316,693,980	96.96
土地	140101	232,396,022	71.15	累積餘額	310101	310,663,221	95.11
土地改良物	1402	744,079	0.23	本期短絀	310103	-170,114	-0.05
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4月30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	-5,170,539	-1.58	淨資產調整數	310104	6,200,873	2.00
房屋建築及設備	1404	66,505,447	20.36	合計：		326,623,034	
房屋建築及設備	140401	100,380,499	30.73				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-33,875,052	-10.37				
機械及設備	1405	4,080,931	1.25				
機械及設備	140501	8,844,935	2.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,764,004	-1.46				
交通及運輸設備	1406	3,297,714	1.01				
交通及運輸設備	140601	10,816,574	3.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-7,518,860	-2.30				
雜項設備	1407	6,055,746	1.85				
雜項設備	140701	15,200,329	4.65				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,144,583	-2.80				
無形資產	16	105,275	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4月30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	105,275	0.03				
電腦軟體	160102	105,275	0.03				
合計：		326,623,034					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	4,140,035	23,207,569
財產收益	124,363	372,665
財產孳息收入	124,363	372,665
政府撥入收入	3,769,000	21,563,000
公庫撥款收入	3,769,000	21,563,000
其他收入	246,672	1,271,904
雜項收入	246,672	1,271,904
支出	4,750,051	23,377,683
人事支出	4,016,295	20,467,817
人事支出	4,016,295	20,467,817
業務支出	342,103	1,347,581
業務支出	342,103	1,347,581
財產損失	2,613	2,613
財產交易損失	2,613	2,613
折舊、折耗及攤銷	382,504	1,535,880
固定資產折舊	378,290	1,519,024
無形資產攤銷	4,214	16,856
其他支出	6,536	23,792
其他支出	6,536	23,792
本期賸餘（短絀）	-610,016	-170,114
期初淨資產		310,663,221
解繳公庫		
淨資產調整數		6,200,873
期末淨資產		316,693,980

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 4 月 30 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	23,116,289	91,280	23,207,569	收入
財產收入	372,665		372,665	財產收益
政府撥入收入	21,563,000		21,563,000	政府撥入收入
其他收入	1,180,624	91,280	1,271,904	其他收入
基金用途	22,255,310	1,122,373	23,377,683	支出
用人費用	20,467,817		20,467,817	人事支出
服務費用	1,290,751	56,830	1,347,581	業務支出
材料及用品費	56,830	-56,830		
資產短絀		2,613	2,613	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	422,720	-422,720		
其他	17,192	6,600	23,792	其他支出
本期賸餘(短絀)	860,979	-1,031,093	-170,114	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	3,508,766	313,185,214	316,693,980	期末淨資產

- 註： 1. 「其他收入」之調整數91,280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)+代收款購置交通及運輸設備71,280元。
2. 「財產損失」調整數2,613元=處分機械及設備財產交易損失2,613元(原值261,300元，累計折舊258,687元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數422,720元=購置機械及設備413,000元+交通及運輸設備9,720元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,535,880元=固定資產折舊1,519,024元+電腦軟體攤銷16,856元。
5. 「其他支出」之調整數6,600元=提列以前年度折舊數6,600元。
6. 「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)。