

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 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	156,749,000	11,681,893	12,092,000	-410,107	-3.39	117,602,691	118,519,000	-916,309	-0.77
財產收入	355,000	286,533	323,000	-36,467	-11.29	298,409	346,000	-47,591	-13.75
租金收入	354,000	286,533	323,000	-36,467	-11.29	294,142	345,000	-50,858	-14.74
利息收入	1,000					4,267	1,000	3,267	326.70
政府撥入收入	149,146,000	11,103,000	11,103,000			113,821,500	113,934,000	-112,500	-0.10
公庫撥款收入	149,146,000	11,103,000	11,103,000			113,821,500	113,934,000	-112,500	-0.10
其他收入	7,248,000	292,360	666,000	-373,640	-56.10	3,482,782	4,239,000	-756,218	-17.84
雜項收入	7,248,000	292,360	666,000	-373,640	-56.10	3,482,782	4,239,000	-756,218	-17.84
基金用途	157,406,000	11,653,184	12,092,000	-438,816	-3.63	101,499,211	118,876,000	-17,376,789	-14.62
國民教育計畫	108,297,000	7,585,601	7,284,000	301,601	4.14	71,177,239	79,920,000	-8,742,761	-10.94
其他	108,297,000	7,585,601	7,284,000	301,601	4.14	71,177,239	79,920,000	-8,742,761	-10.94
一般行政管理計畫	48,142,000	3,927,583	4,808,000	-880,417	-18.31	29,642,472	38,564,000	-8,921,528	-23.13
其他	48,142,000	3,927,583	4,808,000	-880,417	-18.31	29,642,472	38,564,000	-8,921,528	-23.13
建築及設備計畫	967,000	140,000		140,000		679,500	392,000	287,500	73.34
購建固定資產	967,000	140,000		140,000		679,500	392,000	287,500	73.34
本期賸餘(短絀)	-657,000	28,709		28,709		16,103,480	-357,000	16,460,480	-4,610.78
期初基金餘額	1,507,000					2,349,763	1,507,000	842,763	55.92
解繳公庫									
期末基金餘額	850,000					18,453,243	1,150,000	17,303,243	1,504.63

註：

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 7 月份

基金來源：

1. 租金收入：場地使用未如預期致短收。
2. 利息收入：利率超出預期致超收。
3. 公庫撥款收入：繳回112年度教職員健康檢查經費賸餘款112,500元。
4. 雜項收入：課後照顧班未如預期致短收。

基金用途：

1. 國民教育計畫：用人費用提前分配。
2. 一般行政管理計畫：用人費用提前分配。
3. 建築及設備計畫：111年度辦理保留動支基金餘額補辦預算籃球場植物竄根暨球場地面改善工程160,000元、勤學樓一樓無障礙廁所整修工程140,000元、移動式廣告機1台採購結餘款500元、電梯四週牆面健康促進大圖輸出4式採購結餘款12,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 7 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				7,585,601	7,284,000	301,601	4.14
		累計數				71,177,239	79,920,000	-8,742,761	-10.94
一般行政管理計畫		本月數				3,927,583	4,808,000	-880,417	-18.31
		累計數				29,642,472	38,564,000	-8,921,528	-23.13
建築及設備計畫		本月數				140,000	0	140,000	0.00
		累計數				679,500	392,000	287,500	73.34

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	733,385,070	76,751,024	5,151,178	2,497,183	3,553,872	655,734,169
非理財目的之長期投資						
土地	604,838,080		1,235,040			606,073,120
土地改良物	99,000	60,458			11,438	27,104
房屋及建築	79,009,450	42,696,401	2,254,017	2,254,017	1,142,554	35,170,495
機械及設備	29,653,862	20,655,876	1,383,871	105,809	1,541,833	8,734,215
交通及運輸設備	2,240,461	2,023,191			59,304	157,966
雜項設備	17,484,055	11,315,098	278,250	80,000	798,743	5,568,464
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	52,407			52,407		
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 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	7,755			4,950		2,805

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-6

資本資產明細表

中華民國 112 年 7 月份

- 1.土地：本年度增加數：增加1,235,040元(含土地公告現值增加1,235,040元)。
- 2.房屋及建築：本年度增加數：增加2,254,017元(含預算增置300,000元、應付代收款增置1,954,017元)。本年度減少數：減少2,254,017元(含增減對列減帳2,254,017元)。
- 3.機械及設備：本年度增加數：增加1,383,871元(含預算增置251,500元、應付代收款增置1,132,371元，其中教育局委託高雄市立福山國民中學辦理統一採購140,000元、教育局委託高雄市仁武區登發國民小學辦理統一採購853,500元)。本年度減少數：減少105,809元(含報廢105,809元(累計折舊104,752元))。
- 4.雜項設備：本年度增加數：增加278,250元(含預算增置128,000元、應付代收款增置150,250元)。本年度減少數：減少80,000元(含報廢80,000元(累計折舊79,200元))。
- 5.購建中固定資產：本年度減少數：減少52,407元(應付代收款增置轉列房屋及建築52,407元)。
- 6.電腦軟體：本年度減少數：減少4,950元(含攤銷4,950元)。

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 112 年 7 月份

654-7

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	160,000	575,000	140,000		875,000	300,000	300,000	300,000	100.00					
房屋及建築	160,000	575,000	140,000		875,000	300,000	300,000	300,000	100.00					
購建中固定資產														
機械及設備		252,000			252,000	252,000	251,500	251,500	99.80	-500	-0.20			
機械及設備		252,000			252,000	252,000	251,500	251,500	99.80	-500	-0.20	移動式廣告機1台採購結餘款500元。		
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		140,000			140,000	140,000	128,000	128,000	91.43	-12,000	-8.57			
雜項設備		140,000			140,000	140,000	128,000	128,000	91.43	-12,000	-8.57	電梯四週牆面健康促進大圖輸出4式採購結餘款12,000元。		
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	160,000	967,000	140,000		1,267,000	692,000	679,500	679,500	98.19	-12,500	-1.81			

高雄市教育發展基金 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

平衡表

中華民國112年7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	695,850,195	100.00	負債	2	21,662,783	3.11
流動資產	11	40,116,026	5.77	流動負債	21	19,332,659	2.78
現金	1101	37,290,362	5.36	應付款項	2102	19,009,559	2.73
銀行存款	110102	37,230,362	5.35	應付代收款	210203	19,009,559	2.73
財政局市庫	110102-1	23,534,473	3.38	預收款項	2106	323,100	0.05
保管金	110102-2	1,635,750	0.24	預收收入	210602	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	5,755,252	0.83	其他負債	28	2,330,124	0.33
教育儲蓄戶	110102-4	21,007	0.00	什項負債	2801	2,330,124	0.33
其他專戶	110102-5	6,283,880	0.90	存入保證金	280104	2,330,124	0.33
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	674,187,412	96.89
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	674,187,412	96.89
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	674,187,412	96.89
預付款項	1108	2,825,664	0.41	累積餘額	310101	658,983,809	94.70
預付費用	110804	2,825,664	0.41	本期賸餘	310102	15,203,603	2.18
固定資產	14	655,731,364	94.23	合計：		695,850,195	
土地	1401	606,073,120	87.10				

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
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 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

平衡表

中華民國112年7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	606,073,120	87.10				
土地改良物	1402	27,104	0.00				
土地改良物	140201	99,000	0.01				
累計折舊-土地改良物	140202	-71,896	-0.01				
房屋建築及設備	1404	35,170,495	5.05				
房屋建築及設備	140401	79,009,450	11.35				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-43,838,955	-6.30				
機械及設備	1405	8,734,215	1.26				
機械及設備	140501	30,931,924	4.45				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,197,709	-3.19				
交通及運輸設備	1406	157,966	0.02				
交通及運輸設備	140601	2,240,461	0.32				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,082,495	-0.30				
雜項設備	1407	5,568,464	0.80				
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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
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 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

平衡表

中華民國112年7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	17,682,305	2.54				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,113,841	-1.74				
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	2,805	0.00				
無形資產	1601	2,805	0.00				
電腦軟體	160102	2,805	0.00				
合計：		695,850,195					

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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。
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 — 高雄市楠梓區莒光國民小學

收入支出表

中華民國112年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,040,253	122,021,962
財產收益	286,533	1,533,449
財產孳息收入	286,533	298,409
財產交易利益		1,235,040
政府撥入收入	11,103,000	113,821,500
公庫撥款收入	11,103,000	113,821,500
其他收入	650,720	6,667,013
受贈收入	39,000	143,425
雜項收入	611,720	6,523,588
支出	12,482,924	106,818,359
人事支出	10,595,854	95,847,688
人事支出	10,595,854	95,847,688
業務支出	917,330	4,967,823
業務支出	917,330	4,967,823
財產損失	454,110	2,255,874
財產交易損失	454,110	2,255,874
折舊、折耗及攤銷	515,630	3,628,359
固定資產折舊	515,630	3,623,409
無形資產攤銷		4,950
其他支出		118,615
其他支出		118,615
本期賸餘（短絀）	-442,671	15,203,603
期初淨資產		658,983,809
解繳公庫		
期末淨資產		674,187,412

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 7 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	117,602,691	4,419,271	122,021,962	收入
財產收入	298,409	1,235,040	1,533,449	財產收益
政府撥入收入	113,821,500		113,821,500	政府撥入收入
其他收入	3,482,782	3,184,231	6,667,013	其他收入
基金用途	101,499,211	5,319,148	106,818,359	支出
用人費用	95,847,688		95,847,688	人事支出
服務費用	4,737,647	230,176	4,967,823	業務支出
材料及用品費	227,676	-227,676		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,500	-2,500		獎補助支出
資產短絀		2,255,874	2,255,874	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	679,500	-679,500		
其他	4,200	114,415	118,615	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	16,103,480	-899,877	15,203,603	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,349,763	656,634,046	658,983,809	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,453,243	655,734,169	674,187,412	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數1,235,040元=土地公告現值增加1,235,040元。
 2. 「其他收入」之調整數3,184,231元=代收款項購置房屋及建築1,901,610元(減列購建中固定資產轉列房屋及建築52,407元)+代收款項購置機械及設備1,132,371元+代收款項購置雜項設備150,250元。
 3. 「財產損失」之調整數2,255,874元=處分房屋及建築財產損失2,254,017元(增減對列減帳，原值2,254,017元，累計折舊0元)+處分機械及設備財產損失1,057元(原值105,809元，累計折舊104,752元)+處分雜項設備財產損失800元(原值80,000元，累計折舊79,200元)。
 4. 「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679,500元=購置房屋及建築300,000元+購置機械及設備251,500元+購置雜項設備128,000元。
 5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,628,359元=固定資產折舊3,623,409元+電腦軟體攤銷數4,950元。
 6. 「其他支出」之調整數114,415元=補提110年度機械及設備折舊25,195元+補提111年度機械及設備折舊89,220元。