

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 113 年 11 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	167,112,000	6,217,446	6,308,000	-90,554	-1.44	166,676,500	166,174,000	502,500	0.30
財產收入	355,000	400		400		351,425	355,000	-3,575	-1.01
租金收入	354,000	400		400		347,998	354,000	-6,002	-1.70
利息收入	1,000					3,427	1,000	2,427	242.70
政府撥入收入	159,509,000	5,855,661	5,863,000	-7,339	-0.13	159,188,661	159,196,000	-7,339	0.00
公庫撥款收入	159,509,000	5,855,661	5,863,000	-7,339	-0.13	159,188,661	159,196,000	-7,339	0.00
其他收入	7,248,000	361,385	445,000	-83,615	-18.79	7,136,414	6,623,000	513,414	7.75
雜項收入	7,248,000	361,385	445,000	-83,615	-18.79	7,136,414	6,623,000	513,414	7.75
基金用途	168,166,000	18,531,173	6,308,000	12,223,173	193.77	162,925,276	167,228,000	-4,302,724	-2.57
國民教育計畫	118,933,000	14,293,409	2,472,000	11,821,409	478.21	116,067,840	118,146,000	-2,078,160	-1.76
其他	118,933,000	14,293,409	2,472,000	11,821,409	478.21	116,067,840	118,146,000	-2,078,160	-1.76
一般行政管理計畫	47,905,000	4,237,764	3,836,000	401,764	10.47	45,539,975	47,754,000	-2,214,025	-4.64
其他	47,905,000	4,237,764	3,836,000	401,764	10.47	45,539,975	47,754,000	-2,214,025	-4.64
建築及設備計畫	1,328,000					1,317,461	1,328,000	-10,539	-0.79
購建固定資產	1,328,000					1,317,461	1,328,000	-10,539	-0.79
本期賸餘(短絀)	-1,054,000	-12,313,727		-12,313,727		3,751,224	-1,054,000	4,805,224	-455.90
期初基金餘額	1,693,000					2,470,436	1,693,000	777,436	45.92
解繳公庫									
期末基金餘額	639,000					6,221,660	639,000	5,582,660	873.66

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 113 年 11 月份

基金來源：

利息收入：利率超出預期致超收。

公庫撥款收入：教育局收回減班經費7,339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 113 年 11 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				14,293,409	2,472,000	11,821,409	478.21
		累計數				116,067,840	118,146,000	-2,078,160	-1.76
一般行政管理計畫		本月數				4,237,764	3,836,000	401,764	10.47
		累計數				45,539,975	47,754,000	-2,214,025	-4.64
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,317,461	1,328,000	-10,539	-0.79

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 113 年 11 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	745,557,595	82,751,723	22,975,920	20,491,052	6,347,334	658,943,406
非理財目的之長期投資						
土地	606,073,120					606,073,120
土地改良物	7,848,121	143,996	7,749,121	7,749,121	721,174	6,982,951
房屋及建築	79,774,563	44,662,241	11,566,428	11,471,428	1,826,751	33,380,571
機械及設備	31,361,785	23,238,206	3,054,562	1,030,992	2,737,149	7,410,000
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	220,000	46,000	136,224	215,033
雜項設備	18,010,272	12,584,076	155,769	37,762	926,036	4,618,167
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.土地改良物：本年度增加數：配合財管單位更正增帳 7,749,121元；本年度減少數：配合財管單位更正減帳7,749,121元。
 2.房屋及建築：本年度增加數：預算購置95,000元、應付代收款購置11,471,428元；本年度減少數：相對減值11,471,428元。
 3.機械及設備：本年度增加數：預算購置1,163,461元、應付代收款購置666,101元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購273,000元)、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)、教育局移入1,140,000元(累計折舊969,280元)；本年度減少數：報廢1,030,992元(累計折舊1,020,690元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元、教育局移入120,000元(累計折舊87,120元)；本年度減少數：報廢46,000元(累計折舊45,540元)。
 5.雜項設備：本年度增加數：預算購置59,000元、應付代收款購置96,769元；本年度減少數：報廢37,762元(累計折舊37,384元)。
 6.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置230,040元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷155,749元。

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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	189,273		230,040	155,749		263,564

- 註：1.土地改良物：本年度增加數：配合財管單位更正增帳 7,749,121元；本年度減少數：配合財管單位更正減帳7,749,121元。
 2.房屋及建築：本年度增加數：預算購置95,000元、應付代收款購置11,471,428元；本年度減少數：相對減值11,471,428元。
 3.機械及設備：本年度增加數：預算購置1,163,461元、應付代收款購置666,101元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購273,000元)、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)、教育局移入1,140,000元(累計折舊969,280元)；本年度減少數：報廢1,030,992元(累計折舊1,020,690元)。
 4.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元、教育局移入120,000元(累計折舊87,120元)；本年度減少數：報廢46,000元(累計折舊45,540元)。
 5.雜項設備：本年度增加數：預算購置59,000元、應付代收款購置96,769元；本年度減少數：報廢37,762元(累計折舊37,384元)。
 6.電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置230,040元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷155,749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 113 年 11 月份

654-6

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		98,000			98,000	98,000	95,000		95,000	96.94	-3,000	-3.06		
房屋及建築		98,000			98,000	98,000	95,000		95,000	96.94	-3,000	-3.06		
購建中固定資產														
機械及設備		1,171,000			1,171,000	1,171,000	1,163,461		1,163,461	99.36	-7,539	-0.64		
機械及設備		1,171,000			1,171,000	1,171,000	1,163,461		1,163,461	99.36	-7,539	-0.64		
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		59,000			59,000	59,000	59,000		59,000	100.00				
雜項設備		59,000			59,000	59,000	59,000		59,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,328,000			1,328,000	1,328,000	1,317,461		1,317,461	99.21	-10,539	-0.79		

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113年11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	693,958,258	100.00	負 債	2	28,793,192	4.15
流動資產	11	35,014,852	5.05	流動負債	21	27,299,450	3.93
現金	1101	31,747,103	4.57	應付款項	2102	26,976,350	3.89
銀行存款	110102	31,687,103	4.57	應付代收款	210203	26,976,350	3.89
財政局市庫	110102-1	18,024,411	2.60	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,837,329	0.26	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	4,941,247	0.71	預收收入	210602	323,100	0.05
教育儲蓄戶	110102-4	21,118	0.00	其他負債	28	1,493,742	0.22
其他專戶	110102-5	6,862,998	0.99	什項負債	2801	1,493,742	0.22
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	1,493,742	0.22
預付款項	1108	3,267,749	0.47	淨資產	3	665,165,066	95.85
預付費用	110804	3,267,749	0.47	淨資產	31	665,165,066	95.85
固定資產	14	658,679,842	94.92	淨資產	3101	665,165,066	95.85
土地	1401	606,073,120	87.34	累積餘額	310101	665,276,308	95.87
土地	140101	606,073,120	87.34	本期短絀	310103	-322,692	-0.05
土地改良物	1402	6,982,951	1.01				

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。

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113年11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		
土地改良物	140201	7,848,121	1.13	淨資產調整數	310104	211,450	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-865,170	-0.12	合計：		693,958,258	
房屋建築及設備	1404	33,380,571	4.81				
房屋建築及設備	140401	79,869,563	11.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-46,488,992	-6.70				
機械及設備	1405	7,410,000	1.07				
機械及設備	140501	33,385,355	4.81				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,975,355	-3.74				
交通及運輸設備	1406	215,033	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,474,461	0.36				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,259,428	-0.33				
雜項設備	1407	4,618,167	0.67				
雜項設備	140701	18,128,279	2.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,510,112	-1.95				

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。

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。

中華民國113年11月30日

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	16	263,564	0.04				
無形資產	1601	263,564	0.04				
電腦軟體	160102	263,564	0.04				
合計：		693,958,258					

0

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113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,688,874	179,240,838
財產收益	400	351,425
財產孳息收入	400	351,425
政府撥入收入	5,855,661	159,188,661
公庫撥款收入	5,855,661	159,188,661
其他收入	11,832,813	19,700,752
受贈收入		20,269
雜項收入	11,832,813	19,680,483
支出	30,503,906	179,563,530
人事支出	17,697,421	152,531,549
人事支出	17,697,421	152,531,549
業務支出	833,002	9,020,206
業務支出	833,002	9,020,206
財產損失	11,471,940	11,482,568
財產交易損失	11,471,940	11,482,568
折舊、折耗及攤銷	500,793	6,273,584
固定資產折舊	486,634	6,117,835
無形資產攤銷	14,159	155,749
其他支出	750	255,623
其他支出	750	255,623
本期賸餘（短絀）	-12,815,032	-322,692
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數		211,450
期末淨資產		665,165,066

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—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 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	166,676,500	12,564,338	179,240,838	收入
財產收入	351,425		351,425	財產收益
政府撥入收入	159,188,661		159,188,661	政府撥入收入
其他收入	7,136,414	12,564,338	19,700,752	其他收入
基金用途	162,925,276	16,638,254	179,563,530	支出
用人費用	152,531,549		152,531,549	人事支出
服務費用	8,710,233	309,973	9,020,206	業務支出
材料及用品費	218,309	-218,309		
租金、償債、利息及相關手續費	91,664	-91,664		
資產短絀		11,482,568	11,482,568	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,317,461	-1,317,461		
		6,273,584	6,273,584	折舊、折耗及攤銷
其他	56,060	199,563	255,623	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,751,224	-4,073,916	-322,692	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,470,436	662,805,872	665,276,308	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		211,450	211,450	淨資產調整數
期末基金餘額	6,221,660	658,943,406	665,165,066	期末淨資產

註：

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 113 年 11 月份

1. 「其他收入」之調整數12,564,338元=代收款項(含民間捐款20,269元)購置房屋及建築11,471,428元+購置機械及設備666,101元(其中教育局委託登發國小辦理統一採購273,000元)+購置交通及運輸設備100,000元+購置雜項設備96,769元+購置電腦軟體230,040元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購230,040元)。
2. 「財產損失」之調整數11,482,568元=房屋及建築減值損失11,471,428元(原值11,471,428元，累計折舊0元)+報廢機械及設備財產損失10,302元(原值1,030,992元，累計折舊1,020,690元)+報廢交通及運輸設備財產損失460元(原值46,000元，累計折舊45,540元)+報廢雜項設備財產損失378元(原值37,762元，累計折舊37,384元)。
3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」之調整數1,317,461元=購置房屋及建築95,000元+購置機械及設備1,163,461元+購置雜項設備59,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,273,584元=固定資產折舊6,117,835元+電腦軟體攤銷數155,749元。
5. 「其他支出」之調整數199,563元=補提機械及設備以前年度折舊199,563元。
6. 「淨資產調整數」211,450元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)+教育局移入機械設備177,720元(原值1,140,000元，累計折舊962,280元)+教育局移入雜項設備32,880元(原值120,000元，累計折舊87,120元)。