

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 1 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	34,253,701	34,324,000	-70,299	-0.20	34,253,701	34,324,000	-70,299	-0.20
財產收入	355,000	10,565	3,000	7,565	252.17	10,565	3,000	7,565	252.17
租金收入	354,000	10,565	3,000	7,565	252.17	10,565	3,000	7,565	252.17
利息收入	1,000								
政府撥入收入	159,509,000	33,614,000	33,614,000			33,614,000	33,614,000		
公庫撥款收入	159,509,000	33,614,000	33,614,000			33,614,000	33,614,000		
其他收入	7,248,000	629,136	707,000	-77,864	-11.01	629,136	707,000	-77,864	-11.01
雜項收入	7,248,000	629,136	707,000	-77,864	-11.01	629,136	707,000	-77,864	-11.01
基金用途	168,166,000	31,069,084	34,324,000	-3,254,916	-9.48	31,069,084	34,324,000	-3,254,916	-9.48
國民教育計畫	118,933,000	24,327,517	25,818,000	-1,490,483	-5.77	24,327,517	25,818,000	-1,490,483	-5.77
其他	118,933,000	24,327,517	25,818,000	-1,490,483	-5.77	24,327,517	25,818,000	-1,490,483	-5.77
一般行政管理計畫	47,905,000	6,741,567	8,506,000	-1,764,433	-20.74	6,741,567	8,506,000	-1,764,433	-20.74
其他	47,905,000	6,741,567	8,506,000	-1,764,433	-20.74	6,741,567	8,506,000	-1,764,433	-20.74
建築及設備計畫	1,328,000								
購建固定資產	1,328,000								
本期賸餘(短絀)	-1,054,000	3,184,617		3,184,617		3,184,617		3,184,617	
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					5,655,053	1,693,000	3,962,053	234.03

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

因113年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

基金來源：

1. 租金收入：場地租借超過預期致超收。
2. 雜項收入：課後照顧班未如預期致短收。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：用人費用提前分配。

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 1 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	
國民教育計畫		本月數				24,327,517	25,818,000	-1,490,483	-5.77
		累計數				24,327,517	25,818,000	-1,490,483	-5.77
一般行政管理計畫		本月數				6,741,567	8,506,000	-1,764,433	-20.74
		累計數				6,741,567	8,506,000	-1,764,433	-20.74

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 1 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	435,309	14,159	667,350	662,559,672
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			65,564	7,638,561
房屋及建築	79,774,563	44,662,241			165,849	34,946,473
機械及設備	31,361,785	23,238,206	85,000		307,536	7,901,043
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	100,000		8,436	268,821
雜項設備	18,010,272	12,584,076	20,269		119,965	5,326,500
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：教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。

2.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元。

3.雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置20,269元。

4.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採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷14,159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 1 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	14,159		405,154

註： 1.機械及設備：本年度增加數：教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)。

2.交通及運輸設備：本年度增加數：應付代收款購置100,000元。

3.雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置20,269元。

4.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採購230,040元)；本年度減少數：電腦軟體攤銷14,159元。

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1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	692,135,826	100.00	負債	2	23,921,101	3.46
流動資產	11	29,576,154	4.27	流動負債	21	22,556,667	3.26
現金	1101	28,304,028	4.09	應付款項	2102	22,233,567	3.21
銀行存款	110102	28,244,028	4.08	應付代收款	210203	22,201,447	3.21
財政局市庫	110102-1	14,793,988	2.14	其他應付款	210299	32,120	0.00
保管金	110102-2	1,653,316	0.24	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	2,715,640	0.39	預收收入	210602	323,100	0.05
教育儲蓄戶	110102-4	21,057	0.00	其他負債	28	1,364,434	0.20
其他專戶	110102-5	9,060,027	1.31	什項負債	2801	1,364,434	0.20
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	1,364,434	0.20
預付款項	1108	1,272,126	0.18	淨資產	3	668,214,725	96.54
預付費用	110804	1,272,126	0.18	淨資產	31	668,214,725	96.54
固定資產	14	662,154,518	95.67	淨資產	3101	668,214,725	96.54
土地	1401	606,073,120	87.57	累積餘額	310101	665,276,308	96.12
土地	140101	606,073,120	87.57	本期賸餘	310102	2,937,567	0.42
土地改良物	1402	7,638,561	1.10				

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1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		
土地改良物	140201	7,848,121	1.13	淨資產調整數	310104	850	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-209,560	-0.03	合計：		692,135,826	
房屋建築及設備	1404	34,946,473	5.05				
房屋建築及設備	140401	79,774,563	11.53				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,828,090	-6.48				
機械及設備	1405	7,901,043	1.14				
機械及設備	140501	31,446,785	4.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,545,742	-3.40				
交通及運輸設備	1406	268,821	0.04				
交通及運輸設備	140601	2,400,461	0.35				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,131,640	-0.31				
雜項設備	1407	5,326,500	0.77				
雜項設備	140701	18,030,541	2.61				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,704,041	-1.84				
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1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	16	405,154	0.06				
無形資產	1601	405,154	0.06				
電腦軟體	160102	405,154	0.06				
合計：		692,135,826					
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

收入支出表

中華民國113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	34,604,010	34,604,010
財產收益	10,565	10,565
財產孳息收入	10,565	10,565
政府撥入收入	33,614,000	33,614,000
公庫撥款收入	33,614,000	33,614,000
其他收入	979,445	979,445
受贈收入	20,269	20,269
雜項收入	959,176	959,176
支出	31,666,443	31,666,443
人事支出	30,730,308	30,730,308
人事支出	30,730,308	30,730,308
業務支出	338,776	338,776
業務支出	338,776	338,776
折舊、折耗及攤銷	597,359	597,359
固定資產折舊	583,200	583,200
無形資產攤銷	14,159	14,159
本期賸餘（短絀）	2,937,567	2,937,567
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		668,214,725

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	34,253,701	350,309	34,604,010	收入
財產收入	10,565		10,565	財產收益
政府撥入收入	33,614,000		33,614,000	政府撥入收入
其他收入	629,136	350,309	979,445	其他收入
基金用途	31,069,084	597,359	31,666,443	支出
用人費用	30,730,308		30,730,308	人事支出
服務費用	327,864	10,912	338,776	業務支出
材料及用品費	10,912	-10,912		
		597,359	597,359	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,184,617	-247,050	2,937,567	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
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	5,655,053	662,559,672	668,214,725	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數350,309元=代收款項(含民間捐款20,269元)購置交通及運輸設備100,000元+購置雜項設備20,269元+購置電腦軟體230,040元(其中教育局委託左營國中辦理採購230,040元)。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數597,359元=固定資產折舊583,200元+電腦軟體攤銷數14,159元。
3. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備85,000元(原值85,000元，累計折舊84,150元)