

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 2 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	12,202,625	12,241,000	-38,375	-0.31	46,456,326	46,565,000	-108,674	-0.23
財產收入	355,000		3,000	-3,000	-100.00	10,565	6,000	4,565	76.08
租金收入	354,000		3,000	-3,000	-100.00	10,565	6,000	4,565	76.08
利息收入	1,000								
政府撥入收入	159,509,000	11,765,000	11,765,000			45,379,000	45,379,000		
公庫撥款收入	159,509,000	11,765,000	11,765,000			45,379,000	45,379,000		
其他收入	7,248,000	437,625	473,000	-35,375	-7.48	1,066,761	1,180,000	-113,239	-9.60
雜項收入	7,248,000	437,625	473,000	-35,375	-7.48	1,066,761	1,180,000	-113,239	-9.60
基金用途	168,166,000	11,492,248	12,241,000	-748,752	-6.12	42,561,332	46,565,000	-4,003,668	-8.60
國民教育計畫	118,933,000	7,847,752	8,309,000	-461,248	-5.55	32,175,269	34,127,000	-1,951,731	-5.72
其他	118,933,000	7,847,752	8,309,000	-461,248	-5.55	32,175,269	34,127,000	-1,951,731	-5.72
一般行政管理計畫	47,905,000	3,644,496	3,932,000	-287,504	-7.31	10,386,063	12,438,000	-2,051,937	-16.50
其他	47,905,000	3,644,496	3,932,000	-287,504	-7.31	10,386,063	12,438,000	-2,051,937	-16.50
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	710,377		710,377		3,894,994		3,894,994	
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					6,365,430	1,693,000	4,672,430	275.99

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 2 月份

基金來源：

租金收入：場地租借超過預期致超收。

基金用途：

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 2 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				7,847,752	8,309,000	-461,248	-5.55
		累計數				32,175,269	34,127,000	-1,951,731	-5.72
一般行政管理計畫		本月數				3,644,496	3,932,000	-287,504	-7.31
		累計數				10,386,063	12,438,000	-2,051,937	-16.50

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 2 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	28,318	1,252,757	661,960,106
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			131,128	7,572,997
房屋及建築	79,774,563	44,662,241			331,698	34,780,624
機械及設備	31,361,785	23,238,206	85,000		530,922	7,677,657
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	100,000		18,522	258,735
雜項設備	18,010,272	12,584,076	20,269		240,487	5,205,978
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28,318元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 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	28,318		390,995

- 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28,318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2月29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	692,924,884	100.00	負債	2	24,599,348	3.55
流動資產	11	30,964,778	4.47	流動負債	21	23,234,914	3.35
現金	1101	28,715,012	4.14	應付款項	2102	22,911,814	3.31
銀行存款	110102	28,655,012	4.14	應付代收款	210203	22,879,694	3.30
財政局市庫	110102-1	15,639,083	2.26	其他應付款	210299	32,120	0.00
保管金	110102-2	2,353,435	0.34	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	3,159,137	0.46	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	7,482,300	1.08	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	2,249,766	0.32	淨資產	3	668,325,536	96.45
預付費用	110804	2,249,766	0.32	淨資產	31	668,325,536	96.45
固定資產	14	661,569,111	95.47	淨資產	3101	668,325,536	96.45
土地	1401	606,073,120	87.47	累積餘額	310101	665,276,308	96.01
土地	140101	606,073,120	87.47	本期賸餘	310102	3,048,378	0.44
土地改良物	1402	7,572,997	1.09				

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2月29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	-275,124	-0.04	合計：		692,924,884	
房屋建築及設備	1404	34,780,624	5.02				
房屋建築及設備	140401	79,774,563	11.51				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-44,993,939	-6.49				
機械及設備	1405	7,677,657	1.11				
機械及設備	140501	31,446,785	4.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,769,128	-3.43				
交通及運輸設備	1406	258,735	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	-2,141,726	-0.31				
雜項設備	1407	5,205,978	0.75				
雜項設備	140701	18,030,541	2.60				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,824,563	-1.85				
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2月29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	390,995	0.06				
無形資產	1601	390,995	0.06				
電腦軟體	160102	390,995	0.06				
合計：		692,924,884					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,202,625	46,806,635
財產收益		10,565
財產孳息收入		10,565
政府撥入收入	11,765,000	45,379,000
公庫撥款收入	11,765,000	45,379,000
其他收入	437,625	1,417,070
受贈收入		20,269
雜項收入	437,625	1,396,801
支出	12,091,814	43,758,257
人事支出	10,890,465	41,620,773
人事支出	10,890,465	41,620,773
業務支出	601,783	940,559
業務支出	601,783	940,559
折舊、折耗及攤銷	599,566	1,196,925
固定資產折舊	585,407	1,168,607
無形資產攤銷	14,159	28,318
本期賸餘（短絀）	110,811	3,048,378
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		668,325,536

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 2 月 29 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	46,456,326	350,309	46,806,635	收入
財產收入	10,565		10,565	財產收益
政府撥入收入	45,379,000		45,379,000	政府撥入收入
其他收入	1,066,761	350,309	1,417,070	其他收入
基金用途	42,561,332	1,196,925	43,758,257	支出
用人費用	41,620,773		41,620,773	人事支出
服務費用	911,246	29,313	940,559	業務支出
材料及用品費	13,161	-13,161		
租金、償債、利息及相關手續費	16,152	-16,152		
		1,196,925	1,196,925	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,894,994	-846,616	3,048,378	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	6,365,430	661,960,106	668,325,536	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1,196,925元=固定資產折舊1,168,607元+電腦軟體攤銷數28,318元。

3. 「淨資產調整數」850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)