

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 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	167,112,000	12,614,825	12,639,000	-24,175	-0.19	73,056,123	73,034,000	22,123	0.03
財產收入	355,000	1,600	3,000	-1,400	-46.67	12,165	12,000	165	1.38
租金收入	354,000	1,600	3,000	-1,400	-46.67	12,165	12,000	165	1.38
利息收入	1,000								
政府撥入收入	159,509,000	12,189,000	12,189,000			70,348,000	70,348,000		
公庫撥款收入	159,509,000	12,189,000	12,189,000			70,348,000	70,348,000		
其他收入	7,248,000	424,225	447,000	-22,775	-5.10	2,695,958	2,674,000	21,958	0.82
雜項收入	7,248,000	424,225	447,000	-22,775	-5.10	2,695,958	2,674,000	21,958	0.82
基金用途	168,166,000	13,882,224	13,385,000	497,224	3.71	68,896,291	73,780,000	-4,883,709	-6.62
國民教育計畫	118,933,000	8,725,071	8,761,000	-35,929	-0.41	49,595,789	52,781,000	-3,185,211	-6.03
其他	118,933,000	8,725,071	8,761,000	-35,929	-0.41	49,595,789	52,781,000	-3,185,211	-6.03
一般行政管理計畫	47,905,000	4,533,692	3,934,000	599,692	15.24	18,677,041	20,309,000	-1,631,959	-8.04
其他	47,905,000	4,533,692	3,934,000	599,692	15.24	18,677,041	20,309,000	-1,631,959	-8.04
建築及設備計畫	1,328,000	623,461	690,000	-66,539	-9.64	623,461	690,000	-66,539	-9.64
購建固定資產	1,328,000	623,461	690,000	-66,539	-9.64	623,461	690,000	-66,539	-9.64
本期賸餘(短絀)	-1,054,000	-1,267,399	-746,000	-521,399	69.89	4,159,832	-746,000	4,905,832	-657.62
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					6,630,268	947,000	5,683,268	600.13

註：

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-2

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				8,725,071	8,761,000	-35,929	-0.41
		累計數				49,595,789	52,781,000	-3,185,211	-6.03
一般行政管理計畫		本月數				4,533,692	3,934,000	599,692	15.24
		累計數				18,677,041	20,309,000	-1,631,959	-8.04
建築及設備計畫		本月數				623,461	690,000	-66,539	-9.64
		累計數				623,461	690,000	-66,539	-9.64

高雄市教育發展基金—高雄市楠梓區莒光國民小學

654-3

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		
資產	745,557,595	82,751,723	1,328,770	154,626	2,533,875	661,446,141
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			262,256	7,441,869
房屋及建築	79,774,563	44,662,241			663,396	34,448,926
機械及設備	31,361,785	23,238,206	978,461	97,990	1,089,783	7,914,267
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	100,000		38,694	238,563
雜項設備	18,010,272	12,584,076	20,269		479,746	4,966,719
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：預算購置623,461元、應付代收款購置270,000元、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)；本年度減少數：報廢97,990元(累計折舊97,011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56,636元。

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	189,273		230,040	56,636		362,677

註： 1.機械及設備：本年度增加數：預算購置623,461元、應付代收款購置270,000元、教育部國教署移入85,000元(累計折舊84,150元)；本年度減少數：報廢97,990元(累計折舊97,011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56,636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 4 月份

654-5

單位：新臺幣元

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									
房屋及建築		98,000			98,000									
購建中固定資產														
機械及設備		1,171,000			1,171,000	631,000	623,461		623,461	98.81	-7,539	-1.19		
機械及設備		1,171,000			1,171,000	631,000	623,461		623,461	98.81	-7,539	-1.19		
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	-100.00		
雜項設備		59,000			59,000	59,000					-59,000	-100.00	公佈欄整修59,000元，已施作未及驗收付款，預計5月付款。	請業務單位積極辦理。
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,328,000			1,328,000	690,000	623,461		623,461	90.36	-66,539	-9.64		

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	707,903,410	100.00	負 債	2	39,827,001	5.63
流動資產	11	46,457,269	6.56	流動負債	21	37,088,567	5.24
現金	1101	43,998,159	6.22	應付款項	2102	36,765,467	5.19
銀行存款	110102	43,938,159	6.21	應付代收款	210203	36,765,467	5.19
財政局市庫	110102-1	28,512,873	4.03	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,606,889	0.23	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	6,582,965	0.93	預收收入	210602	323,100	0.05
教育儲蓄戶	110102-4	25,272	0.00	其他負債	28	2,738,434	0.39
其他專戶	110102-5	7,210,160	1.02	什項負債	2801	2,738,434	0.39
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,738,434	0.39
預付款項	1108	2,459,110	0.35	淨資產	3	668,076,409	94.37
預付費用	110804	2,459,110	0.35	淨資產	31	668,076,409	94.37
固定資產	14	661,083,464	93.39	淨資產	3101	668,076,409	94.37
土地	1401	606,073,120	85.62	累積餘額	310101	665,276,308	93.98
土地	140101	606,073,120	85.62	本期賸餘	310102	2,799,251	0.40
土地改良物	1402	7,441,869	1.05				

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		
土地改良物	140201	7,848,121	1.11	淨資產調整數	310104	850	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-406,252	-0.06	合計：		707,903,410	
房屋建築及設備	1404	34,448,926	4.87				
房屋建築及設備	140401	79,774,563	11.27				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,325,637	-6.40				
機械及設備	1405	7,914,267	1.12				
機械及設備	140501	32,242,256	4.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,327,989	-3.44				
交通及運輸設備	1406	238,563	0.03				
交通及運輸設備	140601	2,400,461	0.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,161,898	-0.31				
雜項設備	1407	4,966,719	0.70				
雜項設備	140701	18,030,541	2.55				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,063,822	-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	16	362,677	0.05				
無形資產	1601	362,677	0.05				
電腦軟體	160102	362,677	0.05				
合計：		707,903,410					
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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,884,825	73,676,432
財產收益	1,600	12,165
財產孳息收入	1,600	12,165
政府撥入收入	12,189,000	70,348,000
公庫撥款收入	12,189,000	70,348,000
其他收入	694,225	3,316,267
受贈收入		20,269
雜項收入	694,225	3,295,998
支出	14,066,710	70,877,181
人事支出	12,467,015	65,996,205
人事支出	12,467,015	65,996,205
業務支出	791,748	2,275,825
業務支出	791,748	2,275,825
財產損失	979	979
財產交易損失	979	979
折舊、折耗及攤銷	607,405	2,403,809
固定資產折舊	593,246	2,347,173
無形資產攤銷	14,159	56,636
其他支出	199,563	200,363
其他支出	199,563	200,363
本期賸餘（短絀）	-1,181,885	2,799,251
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		668,076,409

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

654-10

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	73,056,123	620,309	73,676,432	收入
財產收入	12,165		12,165	財產收益
政府撥入收入	70,348,000		70,348,000	政府撥入收入
其他收入	2,695,958	620,309	3,316,267	其他收入
基金用途	68,896,291	1,980,890	70,877,181	支出
用人費用	65,996,205		65,996,205	人事支出
服務費用	2,142,280	133,545	2,275,825	業務支出
材料及用品費	101,241	-101,241		
租金、償債、利息及相關手續費	32,304	-32,304		
資產短絀		979	979	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	623,461	-623,461		
		2,403,809	2,403,809	折舊、折耗及攤銷
其他	800	199,563	200,363	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,159,832	-1,360,581	2,799,251	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		850	850	解繳公庫
期末基金餘額	6,630,268	661,446,141	668,076,409	淨資產調整數 期末淨資產

- 註： 1. 「其他收入」之調整數620,309元=代收款項(含民間捐款20,269元)購置機械及設備270,000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. 「財產損失」之調整數979元=報廢機械及設備財產損失979元(原值97,990元，累計折舊97,011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623,461元=購置機械及設備623,461元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,403,809元=固定資產折舊2,347,173元+電腦軟體攤銷數56,636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」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)。