

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 5 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	12,622,985	12,651,000	-28,015	-0.22	85,679,108	85,685,000	-5,892	-0.01
財產收入	355,000		3,000	-3,000	-100.00	12,165	15,000	-2,835	-18.90
租金收入	354,000		3,000	-3,000	-100.00	12,165	15,000	-2,835	-18.90
利息收入	1,000								
政府撥入收入	159,509,000	12,201,000	12,201,000			82,549,000	82,549,000		
公庫撥款收入	159,509,000	12,201,000	12,201,000			82,549,000	82,549,000		
其他收入	7,248,000	421,985	447,000	-25,015	-5.60	3,117,943	3,121,000	-3,057	-0.10
雜項收入	7,248,000	421,985	447,000	-25,015	-5.60	3,117,943	3,121,000	-3,057	-0.10
基金用途	168,166,000	12,856,582	12,651,000	205,582	1.63	81,752,873	86,431,000	-4,678,127	-5.41
國民教育計畫	118,933,000	9,046,132	8,718,000	328,132	3.76	58,641,921	61,499,000	-2,857,079	-4.65
其他	118,933,000	9,046,132	8,718,000	328,132	3.76	58,641,921	61,499,000	-2,857,079	-4.65
一般行政管理計畫	47,905,000	3,751,450	3,933,000	-181,550	-4.62	22,428,491	24,242,000	-1,813,509	-7.48
其他	47,905,000	3,751,450	3,933,000	-181,550	-4.62	22,428,491	24,242,000	-1,813,509	-7.48
建築及設備計畫	1,328,000	59,000		59,000		682,461	690,000	-7,539	-1.09
購建固定資產	1,328,000	59,000		59,000		682,461	690,000	-7,539	-1.09
本期賸餘(短絀)	-1,054,000	-233,597		-233,597		3,926,235	-746,000	4,672,235	-626.30
期初基金餘額	1,692,763					2,470,436	1,692,763	777,673	45.94
解繳公庫									
期末基金餘額	638,763					6,396,671	946,763	5,449,908	575.64

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 5 月份

基金來源：

租金收入：場地租借不如預期致短收。

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 5 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				9,046,132	8,718,000	328,132	3.76
		累計數				58,641,921	61,499,000	-2,857,079	-4.65
一般行政管理計畫		本月數				3,751,450	3,933,000	-181,550	-4.62
		累計數				22,428,491	24,242,000	-1,813,509	-7.48
建築及設備計畫		本月數				59,000	0	59,000	0.00
		累計數				682,461	690,000	-7,539	-1.09

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 5 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	1,387,770	168,785	3,126,028	660,898,829
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			327,820	7,376,305
房屋及建築	79,774,563	44,662,241			829,245	34,283,077
機械及設備	31,361,785	23,238,206	978,461	97,990	1,320,766	7,683,284
交通及運輸設備	2,300,461	2,123,204	100,000		48,780	228,477
雜項設備	18,010,272	12,584,076	79,269		599,417	4,906,048
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：預算購置59,000元、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70,795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 5 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	70,795		348,518

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：預算購置59,000元、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70,795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 5 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									
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		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	690,000	682,461		682,461	98.91	-7,539	-1.09		

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5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	704,853,315	100.00	負 債	2	37,557,815	5.33
流動資產	11	43,954,486	6.24	流動負債	21	34,781,691	4.93
現金	1101	41,078,113	5.83	應付款項	2102	34,458,591	4.89
銀行存款	110102	41,018,113	5.82	應付代收款	210203	34,458,591	4.89
財政局市庫	110102-1	27,518,198	3.90	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	1,563,741	0.22	預收款項	2106	323,100	0.05
午餐專戶	110102-3	4,686,753	0.66	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	2,776,124	0.39
其他專戶	110102-5	7,228,364	1.03	什項負債	2801	2,776,124	0.39
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	存入保證金	280104	2,776,124	0.39
預付款項	1108	2,876,373	0.41	淨資產	3	667,295,500	94.67
預付費用	110804	2,876,373	0.41	淨資產	31	667,295,500	94.67
固定資產	14	660,550,311	93.71	淨資產	3101	667,295,500	94.67
土地	1401	606,073,120	85.99	累積餘額	310101	665,276,308	94.39
土地	140101	606,073,120	85.99	本期賸餘	310102	2,018,342	0.29
土地改良物	1402	7,376,305	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5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	1.11	淨資產調整數	310104	850	0.00
累計折舊-土地改良物	140202	-471,816	-0.07	合計：		704,853,315	
房屋建築及設備	1404	34,283,077	4.86				
房屋建築及設備	140401	79,774,563	11.32				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-45,491,486	-6.45				
機械及設備	1405	7,683,284	1.09				
機械及設備	140501	32,242,256	4.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,558,972	-3.48				
交通及運輸設備	1406	228,477	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	-2,171,984	-0.31				
雜項設備	1407	4,906,048	0.70				
雜項設備	140701	18,089,541	2.57				
累計折舊-雜項設備	140702	-13,183,493	-1.87				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,622,985	86,299,417
財產收益		12,165
財產孳息收入		12,165
政府撥入收入	12,201,000	82,549,000
公庫撥款收入	12,201,000	82,549,000
其他收入	421,985	3,738,252
受贈收入		20,269
雜項收入	421,985	3,717,983
支出	13,403,894	84,281,075
人事支出	11,552,614	77,548,819
人事支出	11,552,614	77,548,819
業務支出	1,244,938	3,520,763
業務支出	1,244,938	3,520,763
財產損失		979
財產交易損失		979
折舊、折耗及攤銷	606,312	3,010,121
固定資產折舊	592,153	2,939,326
無形資產攤銷	14,159	70,795
其他支出	30	200,393
其他支出	30	200,393
本期賸餘（短絀）	-780,909	2,018,342
期初淨資產		665,276,308
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		667,295,500

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 5 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	85,679,108	620,309	86,299,417	收入
財產收入	12,165		12,165	財產收益
政府撥入收入	82,549,000		82,549,000	政府撥入收入
其他收入	3,117,943	620,309	3,738,252	其他收入
基金用途	81,752,873	2,528,202	84,281,075	支出
用人費用	77,548,819		77,548,819	人事支出
服務費用	3,359,614	161,149	3,520,763	業務支出
材料及用品費	112,693	-112,693		
租金、償債、利息及相關手續費	48,456	-48,456		
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及營舍與設施工程支出	682,461	-682,461		
		3,010,121	3,010,121	折舊、折耗及攤銷
其他	830	199,563	200,393	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,926,235	-1,907,893	2,018,342	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	6,396,671	660,898,829	667,295,500	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及營舍與設施工程支出」之調整數682,461元=購置機械及設備623,461元+購置雜項設備59,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,010,121元=固定資產折舊2,939,326元+電腦軟體攤銷數70,795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)。