

高雄市教育發展基金—高雄市小港區青山國民小學

658-1

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	71,613,000	5,887,861	5,724,000	163,861	2.86	21,554,274	21,113,000	441,274	2.09
財產收入	206,000	201,581		201,581		201,581		201,581	
財產處分收入	5,000								
租金收入	201,000	201,581		201,581		201,581		201,581	
政府撥入收入	68,927,000	5,514,000	5,494,000	20,000	0.36	20,683,000	20,683,000		
公庫撥款收入	68,777,000	5,494,000	5,494,000			20,663,000	20,663,000		
政府其他撥入收入	150,000	20,000		20,000		20,000	20,000		
其他收入	2,480,000	172,280	230,000	-57,720	-25.10	669,693	430,000	239,693	55.74
雜項收入	2,480,000	172,280	230,000	-57,720	-25.10	669,693	430,000	239,693	55.74
基金用途	72,251,000	5,067,550	5,722,000	-654,450	-11.44	19,071,298	21,111,000	-2,039,702	-9.66
國民教育計畫	52,391,000	3,487,448	4,135,000	-647,552	-15.66	14,737,888	16,024,000	-1,286,112	-8.03
其他	52,391,000	3,487,448	4,135,000	-647,552	-15.66	14,737,888	16,024,000	-1,286,112	-8.03
一般行政管理計畫	18,832,000	1,580,102	1,587,000	-6,898	-0.43	4,333,410	5,087,000	-753,590	-14.81
其他	18,832,000	1,580,102	1,587,000	-6,898	-0.43	4,333,410	5,087,000	-753,590	-14.81
建築及設備計畫	1,028,000								
購建固定資產	1,028,000								
本期賸餘(短絀)	-638,000	820,311	2,000	818,311	40,915.55	2,482,976	2,000	2,480,976	124,048.80
期初基金餘額	2,087,000					3,125,552	2,087,000	1,038,552	49.76
解繳公庫									
期末基金餘額	1,449,000					5,608,528	2,089,000	3,519,528	168.48

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：係收太陽光電發電系統租金收入。
2. 雜項收入：課後社團、課後照顧班等報名費收入較預期超收。

二、基金用途：

一般行政管理計畫：職員考績獎金尚未核定發放及部分零星支出尚未核銷付款。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區青山國民小學

658-3

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	
國民教育計畫		本月數				3,487,448	4,135,000	-647,552	-15.66
		累計數				14,737,888	16,024,000	-1,286,112	-8.03
一般行政管理計畫		本月數				1,580,102	1,587,000	-6,898	-0.43
		累計數				4,333,410	5,087,000	-753,590	-14.81

高雄市教育發展基金—高雄市小港區青山國民小學

658-4

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	134,080,127	88,351,233		2,780,164	-2,027,916	44,976,646
非理財目的之長期投資						
土地	900,000					900,000
土地改良物	12,712,881	12,056,333		2,767,442	-2,717,598	606,704
房屋及建築	80,894,218	49,427,896			303,160	31,163,162
機械及設備	12,625,887	9,550,623			162,314	2,912,950
交通及運輸設備	2,509,798	2,014,084			22,494	473,220
雜項設備	24,249,909	15,302,297			201,714	8,745,898
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-減少數:報廢2,767,442元(累計折舊2,739,768元)。

2.電腦軟體-減少數:攤銷12,722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	187,434			12,722		174,712

註： 1.土地改良物-減少數:報廢2,767,442元(累計折舊2,739,768元)。
2.電腦軟體-減少數:攤銷12,722元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市小港區青山國民小學

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	61,125,167	100.00	負債	2	10,539,993	17.24
流動資產	11	16,148,521	26.42	流動負債	21	10,246,403	16.76
現金	1101	14,612,599	23.91	應付款項	2102	10,246,403	16.76
銀行存款	110102	14,552,599	23.81	應付代收款	210203	10,242,903	16.76
財政局市庫	110102-1	8,251,030	13.50	其他應付款	210299	3,500	0.01
保管金	110102-2	1,223,618	2.00	其他負債	28	293,590	0.48
午餐專戶	110102-3	663,953	1.09	什項負債	2801	293,590	0.48
其他專戶	110102-5	4,413,998	7.22	存入保證金	280104	293,590	0.48
零用及週轉金	110103	60,000	0.10	淨資產	3	50,585,174	82.76
預付款項	1108	1,535,922	2.51	淨資產	31	50,585,174	82.76
預付費用	110804	1,535,922	2.51	淨資產	3101	50,585,174	82.76
固定資產	14	44,801,934	73.30	累積餘額	310101	48,854,446	79.93
土地	1401	900,000	1.47	本期賸餘	310102	1,730,728	2.83
土地	140101	900,000	1.47	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	606,704	0.99	合計：		61,125,167	
土地改良物	140201	9,945,439	16.27				

信託代理與保證資產

521,259

信託代理與保證負債

521,259

保證品

521,259

應付保證品

521,259

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。

1. 信託代理與保證資產(負債):係收

(1) 帝景營造公司本校後棟東、西側耐震補強工程保固金(定存單)330,960元。

(2) 沅基光電公司太陽光電發電系統租賃履約保證金(定存單)190,299元。

2. 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 — 高雄市小港區青山國民小學

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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,338,735	-15.28				
房屋建築及設備	1404	31,163,162	50.98				
房屋建築及設備	140401	80,894,218	132.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,731,056	-81.36				
機械及設備	1405	2,912,950	4.77				
機械及設備	140501	12,625,887	20.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,712,937	-15.89				
交通及運輸設備	1406	473,220	0.77				
交通及運輸設備	140601	2,509,798	4.11				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,036,578	-3.33				
雜項設備	1407	8,745,898	14.31				
雜項設備	140701	24,249,909	39.67				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,504,011	-25.36				
無形資產	16	174,712	0.29				

信託代理與保證資產

521,259

信託代理與保證負債

521,259

保證品

521,259

應付保證品

521,259

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。

1. 信託代理與保證資產(負債):係收

(1) 帝景營造公司本校後棟東、西側耐震補強工程保固金(定存單)330,960元。

(2) 沅基光電公司太陽光電發電系統租賃履約保證金(定存單)190,299元。

2. 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 — 高雄市小港區青山國民小學

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	1601	174,712	0.29				
電腦軟體	160102	174,712	0.29				
合計：		61,125,167					

信託代理與保證資產

521,259

信託代理與保證負債

521,259

保證品

521,259

應付保證品

521,259

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。

1. 信託代理與保證資產(負債):係收

(1) 帝景營造公司本校後棟東、西側耐震補強工程保固金(定存單)330,960元。

(2) 沅基光電公司太陽光電發電系統租賃履約保證金(定存單)190,299元。

2. 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 — 高雄市小港區青山國民小學

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	5,887,861	21,554,274
財產收益	201,581	201,581
財產孳息收入	201,581	201,581
政府撥入收入	5,514,000	20,683,000
公庫撥款收入	5,494,000	20,663,000
政府其他撥入收入	20,000	20,000
其他收入	172,280	669,693
雜項收入	172,280	669,693
支出	5,457,511	19,823,546
人事支出	4,838,121	18,626,454
人事支出	4,838,121	18,626,454
業務支出	227,429	424,844
業務支出	227,429	424,844
財產損失	27,674	27,674
財產交易損失	27,674	27,674
折舊、折耗及攤銷	362,287	724,574
固定資產折舊	355,926	711,852
無形資產攤銷	6,361	12,722
其他支出	2,000	20,000
其他支出	2,000	20,000
本期賸餘（短絀）	430,350	1,730,728
期初淨資產		48,854,446
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,585,174

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 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	21,554,274		21,554,274	收入
財產收入	201,581		201,581	財產收益
政府撥入收入	20,683,000		20,683,000	政府撥入收入
其他收入	669,693		669,693	其他收入
基金用途	19,071,298	752,248	19,823,546	支出
用人費用	18,626,454		18,626,454	人事支出
服務費用	402,436	22,408	424,844	業務支出
材料及用品費	15,455	-15,455		
租金、償債、利息及相關手續費	5,913	-5,913		
稅捐及規費(強制費)	40	-40		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		27,674	27,674	財產損失
其他	20,000		20,000	其他支出
折舊、折耗及攤銷		724,574	724,574	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,482,976	-752,248	1,730,728	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,125,552	45,728,894	48,854,446	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	5,608,528	44,976,646	50,585,174	期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數27,674元=處分土地改良物財產損失27,674元(原值2,767,442元、折舊2,739,768元)。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數724,574元=固定資產折舊711,852元+電腦軟體攤銷12,722元。