

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 3 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	5,764,185	5,977,000	-212,815	-3.56	27,318,459	27,090,000	228,459	0.84
財產收入	206,000	18,920	180,000	-161,080	-89.49	220,501	180,000	40,501	22.50
財產處分收入	5,000	18,920		18,920		18,920		18,920	
租金收入	201,000		180,000	-180,000	-100.00	201,581	180,000	21,581	11.99
政府撥入收入	68,927,000	5,347,000	5,347,000			26,030,000	26,030,000		
公庫撥款收入	68,777,000	5,347,000	5,347,000			26,010,000	26,010,000		
政府其他撥入收入	150,000					20,000	20,000		
其他收入	2,480,000	398,265	450,000	-51,735	-11.50	1,067,958	880,000	187,958	21.36
雜項收入	2,480,000	398,265	450,000	-51,735	-11.50	1,067,958	880,000	187,958	21.36
基金用途	72,251,000	5,662,759	5,597,000	65,759	1.17	24,734,057	26,708,000	-1,973,943	-7.39
國民教育計畫	52,391,000	4,205,835	4,049,000	156,835	3.87	18,943,723	20,073,000	-1,129,277	-5.63
其他	52,391,000	4,205,835	4,049,000	156,835	3.87	18,943,723	20,073,000	-1,129,277	-5.63
一般行政管理計畫	18,832,000	1,428,924	1,548,000	-119,076	-7.69	5,762,334	6,635,000	-872,666	-13.15
其他	18,832,000	1,428,924	1,548,000	-119,076	-7.69	5,762,334	6,635,000	-872,666	-13.15
建築及設備計畫	1,028,000	28,000		28,000		28,000		28,000	
購建固定資產	1,028,000	28,000		28,000		28,000		28,000	
本期賸餘(短絀)	-638,000	101,426	380,000	-278,574	-73.31	2,584,402	382,000	2,202,402	576.55
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					5,709,954	2,469,000	3,240,954	131.27

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 3 月份

一、基金來源：

1. 財產處分收入：係收財產報廢變賣殘值收入。
2. 租金收入：太陽光電發電系統租金收入較預期超收。
3. 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：

1. 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。
2. 建築及設備計畫：購置行政用個人電腦28,000元，因業務需要提前執行。

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 3 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				4,205,835	4,049,000	156,835	3.87
		累計數				18,943,723	20,073,000	-1,129,277	-5.63
一般行政管理計畫		本月數				1,428,924	1,548,000	-119,076	-7.69
		累計數				5,762,334	6,635,000	-872,666	-13.15
建築及設備計畫		本月數				28,000	0	28,000	0.00
		累計數				28,000	0	28,000	0.00

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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		
<b>資產</b>	134,080,127	88,351,233	28,000	3,802,858	-2,678,192	44,632,228
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	-2,706,513	595,619
房屋及建築	80,894,218	49,427,896			454,740	31,011,582
機械及設備	12,625,887	9,550,623	28,000	92,149	152,208	2,858,907
交通及運輸設備	2,509,798	2,014,084			33,741	461,973
雜項設備	24,249,909	15,302,297		924,184	-612,368	8,635,796
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.機械及設備-增加數:預算購置28,000元；減少數:報廢92,149元(累計折舊91,227元)。  
 3.雜項設備-減少數:報廢924,184元(累計折舊914,939元)。  
 4.電腦軟體-減少數:攤銷19,083元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 3 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			19,083		168,351

- 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.機械及設備-增加數:預算購置28,000元；減少數:報廢92,149元(累計折舊91,227元)。  
 3.雜項設備-減少數:報廢924,184元(累計折舊914,939元)。  
 4.電腦軟體-減少數:攤銷19,083元。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區青山國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 113 年 3 月份

658-6

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	430,000	1,000,000			1,430,000									
土地改良物	430,000	1,000,000			1,430,000									
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		28,000			28,000	28,000		28,000			28,000			
機械及設備		28,000			28,000	28,000		28,000			28,000		購置行政用個人電腦28,000元 因業務需要提前執行	
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	430,000	1,028,000			1,458,000		28,000		28,000		28,000			

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3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	63,958,639	100.00	負債	2	13,616,457	21.29
流動資產	11	19,326,411	30.22	流動負債	21	12,972,867	20.28
現金	1101	18,145,862	28.37	應付款項	2102	12,972,867	20.28
銀行存款	110102	18,085,862	28.28	應付代收款	210203	12,972,867	20.28
財政局市庫	110102-1	10,408,894	16.27	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	665,425	1.04	其他負債	28	643,590	1.01
午餐專戶	110102-3	2,556,667	4.00	什項負債	2801	643,590	1.01
其他專戶	110102-5	4,454,876	6.97	存入保證金	280104	643,590	1.01
零用及週轉金	110103	60,000	0.09	淨資產	3	50,342,182	78.71
預付款項	1108	1,180,549	1.85	淨資產	31	50,342,182	78.71
預付費用	110804	1,180,549	1.85	淨資產	3101	50,342,182	78.71
固定資產	14	44,463,877	69.52	累積餘額	310101	48,854,446	76.38
土地	1401	900,000	1.41	本期賸餘	310102	1,487,736	2.33
土地	140101	900,000	1.41	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	595,619	0.93	合計：		63,958,639	
土地改良物	140201	9,945,439	15.55				

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3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		
累計折舊-土地改良物	140202	-9,349,820	-14.62				
房屋建築及設備	1404	31,011,582	48.49				
房屋建築及設備	140401	80,894,218	126.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-49,882,636	-77.99				
機械及設備	1405	2,858,907	4.47				
機械及設備	140501	12,561,738	19.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,702,831	-15.17				
交通及運輸設備	1406	461,973	0.72				
交通及運輸設備	140601	2,509,798	3.92				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,047,825	-3.20				
雜項設備	1407	8,635,796	13.50				
雜項設備	140701	23,325,725	36.47				
累計折舊-雜項設備	140702	-14,689,929	-22.97				
無形資產	16	168,351	0.26				
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3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	1601	168,351	0.26				
電腦軟體	160102	168,351	0.26				
合計：		63,958,639					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,764,185	27,318,459
財產收益	18,920	220,501
財產孳息收入		201,581
財產交易利益	18,920	18,920
政府撥入收入	5,347,000	26,030,000
公庫撥款收入	5,347,000	26,010,000
政府其他撥入收入		20,000
其他收入	398,265	1,067,958
雜項收入	398,265	1,067,958
支出	6,007,177	25,830,723
人事支出	5,392,744	24,019,198
人事支出	5,392,744	24,019,198
業務支出	242,015	666,859
業務支出	242,015	666,859
財產損失	10,167	37,841
財產交易損失	10,167	37,841
折舊、折耗及攤銷	362,251	1,086,825
固定資產折舊	355,890	1,067,742
無形資產攤銷	6,361	19,083
其他支出		20,000
其他支出		20,000
本期賸餘（短絀）	-242,992	1,487,736
期初淨資產		48,854,446
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		50,342,182

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—高雄市小港區青山國民小學

658-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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	27,318,459		27,318,459	收入
財產收入	220,501		220,501	財產收益
政府撥入收入	26,030,000		26,030,000	政府撥入收入
其他收入	1,067,958		1,067,958	其他收入
基金用途	24,734,057	1,096,666	25,830,723	支出
用人費用	24,019,198		24,019,198	人事支出
服務費用	615,700	51,159	666,859	業務支出
材料及用品費	41,746	-41,746		
租金、償債、利息及相關手續費	8,373	-8,373		
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		37,841	37,841	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	28,000	-28,000		
其他	20,000		20,000	折舊、折耗及攤銷
其他	20,000		20,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,584,402	-1,096,666	1,487,736	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
期末基金餘額	5,709,954	44,632,228	50,342,182	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 3 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
------	-------	-----	------	------

- 註：1. 「財產損失」之調整數37,841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)+處分機械及設備財產損失922元(原值92,149元、折舊91,227元)、雜項設備財產損失9,245元(原值924,184元、折舊914,939元)。
2. 「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28,000元=預算內購置機械及設備28,000元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,086,825元=固定資產折舊1,067,742元+電腦軟體攤銷19,083元。