

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 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	48,528,000	234,495	201,000	33,495	16.66	48,116,119	47,980,000	136,119	0.28
財產收入	170,000	2,400		2,400		156,109	170,000	-13,891	-8.17
財產處分收入		2,400		2,400		8,827		8,827	
租金收入	170,000					147,282	170,000	-22,718	-13.36
政府撥入收入	47,778,000	197,000	201,000	-4,000	-1.99	47,376,000	47,380,000	-4,000	-0.01
公庫撥款收入	47,778,000	197,000	201,000	-4,000	-1.99	47,376,000	47,380,000	-4,000	-0.01
其他收入	580,000	35,095		35,095		584,010	430,000	154,010	35.82
雜項收入	580,000	35,095		35,095		584,010	430,000	154,010	35.82
基金用途	48,922,000	2,498,004	201,000	2,297,004	1,142.79	48,237,360	48,374,000	-136,640	-0.28
國民教育計畫	33,578,000	1,434,446	61,000	1,373,446	2,251.55	33,160,273	33,385,000	-224,727	-0.67
其他	33,578,000	1,434,446	61,000	1,373,446	2,251.55	33,160,273	33,385,000	-224,727	-0.67
一般行政管理計畫	14,360,000	1,063,558	140,000	923,558	659.68	13,914,336	14,005,000	-90,664	-0.65
其他	14,360,000	1,063,558	140,000	923,558	659.68	13,914,336	14,005,000	-90,664	-0.65
建築及設備計畫	984,000					1,162,751	984,000	178,751	18.17
購建固定資產	984,000					1,162,751	984,000	178,751	18.17
本期賸餘(短絀)	-394,000	-2,263,509		-2,263,509		-121,241	-394,000	272,759	-69.23
期初基金餘額	1,569,000					1,636,329	1,569,000	67,329	4.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,175,000					1,515,088	1,175,000	340,088	28.94

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 11 月份

基金來源：

1. 財產處分收入：係廢舊物品變賣收入超收，致財產處分收入超收。
2. 租金收入：係太陽能屋頂及場地租借收入短收，致租金收入短收。
3. 公庫撥款收入：收回午餐運輸費4,000元。
3. 雜項收入：係課後照顧班收入超收，致雜項收入超收。

基金用途：

1. 建築及設備計畫：

- (1)奉准先行辦理採光罩更新工程450,000元並於以後年度辦理補辦預算，實支數450,000元。
- (2)導線槽新設工程858,000元，實支數586,751元，標餘款271,249元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 11 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				1,434,446	61,000	1,373,446	2251.55
		累計數				33,160,273	33,385,000	-224,727	-0.67
一般行政管理計畫		本月數				1,063,558	140,000	923,558	659.68
		累計數				13,914,336	14,005,000	-90,664	-0.65
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,162,751	984,000	178,751	18.17

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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	353,104,829	98,577,855	17,461,803	1,183,720	4,271,441	266,533,616
非理財目的之長期投資						
土地	154,964,760		15,026,580			169,991,340
土地改良物	10,301,660	9,684,256	561,312		119,687	1,059,029
房屋及建築	162,199,794	70,929,922	1,367,561		3,180,496	89,456,937
機械及設備	7,298,024	5,361,279	63,000	453,512	209,076	1,337,157
交通及運輸設備	1,871,354	1,743,905			34,045	93,404
雜項設備	15,805,634	10,858,493	393,550	129,442	728,137	4,483,112
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	561,312			561,312		
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 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	102,291		49,800	39,454		112,637

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 11 月份

- 1.土地：增加數15,026,580元，係市有土地公告現值調整-增值15,026,580元。
- 2.土地改良物：增加數561,312元，係購建中固定資產完工付款轉列561,312元。
- 3.房屋及建築：增加數1,367,561元，係預算內增置586,751元，補辦預算購置450,000元，應付代收款購置330,810元。
- 4.機械及設備：增加數63,000元，係教育局委託登發國小辦理統一採購無線AP63,000元；減少數453,512元，係報廢453,512元(累計折舊448,976元)。
- 5.雜項設備：增加數393,550元，係玉山志工社會福利基金會捐贈圖書156,550元，應付代收款購置11,000元，預算增置126,000元，教育局委託福山國中辦理統一採購圖書100,000元；減少數129,442元，係報廢129,442元(累計折舊128,147元)。
- 6.購建中固定資產：減少數561,312元，係健康體育教學練習牆完工付款轉列土地改良物561,312元。
- 7.電腦軟體：增加數49,800元，係應付代收款增置49,800元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購49,800元);減少數39,454元，係攤銷數39,454元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 113 年 11 月份

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			420,000		420,000									
土地改良物			420,000		420,000									
購建中固定資產														
房屋及建築		858,000	450,000		1,308,000	1,308,000	1,036,751		1,036,751	79.26	-271,249	-20.74	導線槽新設工程標餘款	
房屋及建築		858,000	450,000		1,308,000	1,308,000	1,036,751		1,036,751	79.26	-271,249	-20.74		
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
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		126,000			126,000	126,000	126,000		126,000	100.00				
雜項設備		126,000			126,000	126,000	126,000		126,000	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		984,000	870,000		1,854,000	1,434,000	1,162,751		1,162,751	81.08	-271,249	-18.92		

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國113年11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	291,020,888	100.00	負 債	2	22,972,184	7.89
流動資產	11	24,487,272	8.41	流動負債	21	21,309,386	7.32
現金	1101	20,630,513	7.09	應付款項	2102	21,309,386	7.32
銀行存款	110102	20,570,513	7.07	應付代收款	210203	21,309,386	7.32
財政局市庫	110102-1	10,200,116	3.50	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	2,844,501	0.98	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	1,001,827	0.34	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	350,011	0.12	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,174,058	2.12	其他負債	28	1,662,798	0.57
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,662,798	0.57
預付款項	1108	3,856,759	1.33	存入保證金	280104	1,662,798	0.57
預付費用	110804	3,856,759	1.33	淨資產	3	268,048,704	92.11
固定資產	14	266,420,979	91.55	淨資產	31	268,048,704	92.11
土地	1401	169,991,340	58.41	淨資產	3101	268,048,704	92.11
土地	140101	169,991,340	58.41	累積餘額	310101	256,163,303	88.02
土地改良物	1402	1,059,029	0.36	本期短絀	310103	-3,141,179	-1.08

信託代理與保證資產 83,994

保證品 83,994

信託代理與保證負債

應付保證品

83,994

83,994

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)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國113年11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	10,862,972	3.73	淨資產調整數	310104	15,026,580	5.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,803,943	-3.37	合計：		291,020,888	
房屋建築及設備	1404	89,456,937	30.74				
房屋建築及設備	140401	163,567,355	56.20				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-74,110,418	-25.47				
機械及設備	1405	1,337,157	0.46				
機械及設備	140501	6,907,512	2.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,570,355	-1.91				
交通及運輸設備	1406	93,404	0.03				
交通及運輸設備	140601	1,871,354	0.64				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,777,950	-0.61				
雜項設備	1407	4,483,112	1.54				
雜項設備	140701	16,069,742	5.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,586,630	-3.98				

信託代理與保證資產 83,994

保證品 83,994

信託代理與保證負債

應付保證品

83,994

83,994

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)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

平衡表

中華民國113年11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		
購建中固定資產	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
無形資產	16	112,637	0.04				
無形資產	1601	112,637	0.04				
電腦軟體	160102	112,637	0.04				
合計：		291,020,888					

信託代理與保證資產

83,994

信託代理與保證負債

83,994

保證品

83,994

應付保證品

83,994

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)：主要106年10月19日沅基光電股份有限公司租賃房舍設置太陽發電系統，以元大銀行太平分行定期存單設質之履約保證金83,994元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗津區中洲國民小學

收入支出表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	284,295	48,827,279
財產收益	2,400	156,109
財產孳息收入		147,282
廢舊物品售價收入	2,400	8,827
政府撥入收入	197,000	47,376,000
公庫撥款收入	197,000	47,376,000
其他收入	84,895	1,295,170
受贈收入		156,550
雜項收入	84,895	1,138,620
支出	2,943,798	51,968,458
人事支出	2,340,144	44,394,500
人事支出	2,340,144	44,394,500
業務支出	157,616	2,675,231
業務支出	157,616	2,675,231
財產損失		5,831
財產交易損失		5,831
折舊、折耗及攤銷	445,794	4,888,018
固定資產折舊	440,950	4,848,564
無形資產攤銷	4,844	39,454
其他支出	244	4,878
其他支出	244	4,878
本期賸餘（短絀）	-2,659,503	-3,141,179
期初淨資產		256,163,303
解繳公庫		
淨資產調整數		15,026,580
期末淨資產		268,048,704

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—高雄市旗津區中洲國民小學

603-12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 11 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	48,116,119	711,160	48,827,279	收入
財產收入	156,109		156,109	財產收益
政府撥入收入	47,376,000		47,376,000	政府撥入收入
其他收入	584,010	711,160	1,295,170	其他收入
基金用途	48,237,360	3,731,098	51,968,458	支出
用人費用	44,394,500		44,394,500	人事支出
服務費用	2,456,905	218,326	2,675,231	業務支出
材料及用品費	121,287	-121,287		
租金、償債、利息及相關手續費	78,831	-78,831		
稅捐及規費(強制費)	17,208	-17,208		
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		5,831	5,831	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	1,162,751	-1,162,751		
其他	4,878		4,878	折舊、折耗及攤銷
其他	4,878		4,878	其他支出
本期賸餘(短絀)	-121,241	-3,019,938	-3,141,179	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,636,329	254,526,974	256,163,303	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		15,026,580	15,026,580	淨資產調整數
期末基金餘額	1,515,088	266,533,616	268,048,704	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 11 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 「其他收入」之調整數711,160元=雜項設備256,550元(玉山志工社會福利基金會捐贈圖書156,550,福山國中統一採購圖書100,000)+代收款項購置房屋及建築330,810元+代收款項購置雜項設備11,000元+機械及設備63,000元(登發國小統一採購無線AP)+電腦軟體49,800元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購49,800元)。
2. 「財產損失」之調整數5,831元=處分機械設備財產交易損失4,536元(原值453,512元，累計折舊448,976元)+處分雜項設備財產交易損失1,295元(原值129,442元，累計折舊128,147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1,162,751元=購置房屋及建築設備1,036,751元+購置雜項設備126,000元。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數4,888,018元=固定資產折舊4,848,564元+電腦軟體攤銷數39,454元。
5. 「淨資產調整數」15,026,580元=土地公告現值增加15,026,580元。