

# 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 1 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	11,733,246	11,628,000	105,246	0.91	11,733,246	11,628,000	105,246	0.91
財產收入	170,000	123,756		123,756		123,756		123,756	
財產處分收入		565		565		565		565	
租金收入	170,000	123,191		123,191		123,191		123,191	
政府撥入收入	47,778,000	11,488,000	11,488,000			11,488,000	11,488,000		
公庫撥款收入	47,778,000	11,488,000	11,488,000			11,488,000	11,488,000		
其他收入	580,000	121,490	140,000	-18,510	-13.22	121,490	140,000	-18,510	-13.22
雜項收入	580,000	121,490	140,000	-18,510	-13.22	121,490	140,000	-18,510	-13.22
基金用途	48,922,000	9,550,328	11,628,000	-2,077,672	-17.87	9,550,328	11,628,000	-2,077,672	-17.87
國民教育計畫	33,578,000	7,479,355	8,510,000	-1,030,645	-12.11	7,479,355	8,510,000	-1,030,645	-12.11
其他	33,578,000	7,479,355	8,510,000	-1,030,645	-12.11	7,479,355	8,510,000	-1,030,645	-12.11
一般行政管理計畫	14,360,000	2,070,973	3,118,000	-1,047,027	-33.58	2,070,973	3,118,000	-1,047,027	-33.58
其他	14,360,000	2,070,973	3,118,000	-1,047,027	-33.58	2,070,973	3,118,000	-1,047,027	-33.58
建築及設備計畫	984,000								
購建固定資產	984,000								
本期賸餘(短絀)	-394,000	2,182,918		2,182,918		2,182,918		2,182,918	
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					3,819,247	1,569,000	2,250,247	143.42

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

因113年法定預算尚未經市議會審議通過，爰本月份各表之法定預算數，係依附屬單位預算執行要點第31點準用第22點規定，暫按市府核定數編列。

### 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：係太陽能光電租金收入超收致租金收入超收。
3. 雜項收入：係課後照顧班收入短收致雜項收入短收。

### 基金用途：

1. 國民教育計畫：係用人費用提前分配及撙節支出致實際支出數較預算數減少。
2. 一般行政管理計畫：係用人費用提前分配及撙節支出致實際支出數較預算數減少。

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 1 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				7,479,355	8,510,000	-1,030,645	-12.11
		累計數				7,479,355	8,510,000	-1,030,645	-12.11
一般行政管理計畫		本月數				2,070,973	3,118,000	-1,047,027	-33.58
		累計數				2,070,973	3,118,000	-1,047,027	-33.58

高雄市教育發展基金—高雄市旗津區中洲國民小學

603-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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>	353,104,829	98,577,855	156,550	3,461	440,824	254,239,239
非理財目的之長期投資						
土地	154,964,760					154,964,760
土地改良物	10,301,660	9,684,256			9,477	607,927
房屋及建築	162,199,794	70,929,922			287,866	90,982,006
機械及設備	7,298,024	5,361,279			62,617	1,874,128
交通及運輸設備	1,871,354	1,743,905			3,095	124,354
雜項設備	15,805,634	10,858,493	156,550		77,769	5,025,922
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： 1.雜項設備：增加數156,550元，係玉山志工社會福利基金會捐贈圖書156,550元。

2.電腦軟體：減少數3,461元，係攤銷數3,461元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 1 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			3,461		98,830

註： 1.雜項設備：增加數156,550元，係玉山志工社會福利基金會捐贈圖書156,550元。

2.電腦軟體：減少數3,461元，係攤銷數3,461元。



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1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	274,082,612	100.00	負債	2	16,024,126	5.85
流動資產	11	19,843,373	7.24	流動負債	21	14,770,643	5.39
現金	1101	18,837,088	6.87	應付款項	2102	14,770,643	5.39
銀行存款	110102	18,777,088	6.85	應付代收款	210203	14,329,727	5.23
財政局市庫	110102-1	9,130,646	3.33	應付工程款	210206	412,228	0.15
保管金	110102-2	2,364,247	0.86	其他應付款	210299	28,688	0.01
午餐專戶	110102-3	768,257	0.28	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	358,199	0.13	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,155,739	2.25	其他負債	28	1,253,483	0.46
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,253,483	0.46
預付款項	1108	1,006,285	0.37	存入保證金	280104	1,253,483	0.46
預付費用	110804	1,006,285	0.37	淨資產	3	258,058,486	94.15
固定資產	14	254,140,409	92.72	淨資產	31	258,058,486	94.15
土地	1401	154,964,760	56.54	淨資產	3101	258,058,486	94.15
土地	140101	154,964,760	56.54	累積餘額	310101	256,163,303	93.46
土地改良物	1402	607,927	0.22	本期賸餘	310102	1,895,183	0.69
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

平衡表

中華民國113年1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	10,301,660	3.76	淨資產調整數	310104	274,082,612	
累計折舊-土地改良物	140202	-9,693,733	-3.54	合計：			
房屋建築及設備	1404	90,982,006	33.20				
房屋建築及設備	140401	162,199,794	59.18				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,217,788	-25.98				
機械及設備	1405	1,874,128	0.68				
機械及設備	140501	7,298,024	2.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,423,896	-1.98				
交通及運輸設備	1406	124,354	0.05				
交通及運輸設備	140601	1,871,354	0.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,747,000	-0.64				
雜項設備	1407	5,025,922	1.83				
雜項設備	140701	15,962,184	5.82				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,936,262	-3.99				
信託代理與保證資產		83,994		信託代理與保證負債			
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

平衡表

中華民國113年1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		
購建中固定資產	1411	561,312	0.20				
購建中固定資產	141101	561,312	0.20				
無形資產	16	98,830	0.04				
無形資產	1601	98,830	0.04				
電腦軟體	160102	98,830	0.04				
合計：		274,082,612					

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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,889,796	11,889,796
財產收益	123,756	123,756
財產孳息收入	123,191	123,191
廢舊物品售價收入	565	565
政府撥入收入	11,488,000	11,488,000
公庫撥款收入	11,488,000	11,488,000
其他收入	278,040	278,040
受贈收入	156,550	156,550
雜項收入	121,490	121,490
支出	9,994,613	9,994,613
人事支出	9,478,721	9,478,721
人事支出	9,478,721	9,478,721
業務支出	71,607	71,607
業務支出	71,607	71,607
折舊、折耗及攤銷	444,285	444,285
固定資產折舊	440,824	440,824
無形資產攤銷	3,461	3,461
本期賸餘（短絀）	1,895,183	1,895,183
期初淨資產		256,163,303
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		258,058,486

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

603-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 1 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	11,733,246	156,550	11,889,796	收入
財產收入	123,756		123,756	財產收益
政府撥入收入	11,488,000		11,488,000	政府撥入收入
其他收入	121,490	156,550	278,040	其他收入
基金用途	9,550,328	444,285	9,994,613	支出
用人費用	9,478,721		9,478,721	人事支出
服務費用	63,673	7,934	71,607	業務支出
材料及用品費	7,934	-7,934		
		444,285	444,285	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,182,918	-287,735	1,895,183	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,819,247	254,239,239	258,058,486	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數156,550元=玉山志工社會福利基金會捐贈雜項設備156,550元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數444,285元=固定資產折舊440,824元+電腦軟體攤銷數3,461元。