

# 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 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	48,528,000	3,935,325	4,044,000	-108,675	-2.69	15,668,571	15,672,000	-3,429	-0.02
財產收入	170,000		130,000	-130,000	-100.00	123,756	130,000	-6,244	-4.80
財產處分收入						565		565	
租金收入	170,000		130,000	-130,000	-100.00	123,191	130,000	-6,809	-5.24
政府撥入收入	47,778,000	3,909,000	3,909,000			15,397,000	15,397,000		
公庫撥款收入	47,778,000	3,909,000	3,909,000			15,397,000	15,397,000		
其他收入	580,000	26,325	5,000	21,325	426.50	147,815	145,000	2,815	1.94
雜項收入	580,000	26,325	5,000	21,325	426.50	147,815	145,000	2,815	1.94
基金用途	48,922,000	3,536,546	4,044,000	-507,454	-12.55	13,086,874	15,672,000	-2,585,126	-16.50
國民教育計畫	33,578,000	2,424,040	2,859,000	-434,960	-15.21	9,903,395	11,369,000	-1,465,605	-12.89
其他	33,578,000	2,424,040	2,859,000	-434,960	-15.21	9,903,395	11,369,000	-1,465,605	-12.89
一般行政管理計畫	14,360,000	1,112,506	1,185,000	-72,494	-6.12	3,183,479	4,303,000	-1,119,521	-26.02
其他	14,360,000	1,112,506	1,185,000	-72,494	-6.12	3,183,479	4,303,000	-1,119,521	-26.02
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	398,779		398,779		2,581,697		2,581,697	
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					4,218,026	1,569,000	2,649,026	168.84

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 2 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。

## 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 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	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,424,040	2,859,000	-434,960	-15.21
		累計數				9,903,395	11,369,000	-1,465,605	-12.89
一般行政管理計畫		本月數				1,112,506	1,185,000	-72,494	-6.12
		累計數				3,183,479	4,303,000	-1,119,521	-26.02

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		
<b>資產</b>	353,104,829	98,577,855	15,183,130	6,922	881,648	268,821,534
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			18,954	598,450
房屋及建築	162,199,794	70,929,922			575,732	90,694,140
機械及設備	7,298,024	5,361,279			125,234	1,811,511
交通及運輸設備	1,871,354	1,743,905			6,190	121,259
雜項設備	15,805,634	10,858,493	156,550		155,538	4,948,153
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.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.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。  
 3.電腦軟體：減少數6,922元，係攤銷數6,922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	102,291			6,922		95,369

- 註： 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.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。  
 3.電腦軟體：減少數6,922元，係攤銷數6,922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	289,406,269	100.00	負債	2	16,366,709	5.66
流動資產	11	20,584,735	7.11	流動負債	21	15,113,226	5.22
現金	1101	19,202,056	6.63	應付款項	2102	15,113,226	5.22
銀行存款	110102	19,142,056	6.61	應付代收款	210203	14,672,310	5.07
財政局市庫	110102-1	9,249,278	3.20	應付工程款	210206	412,228	0.14
保管金	110102-2	2,603,945	0.90	其他應付款	210299	28,688	0.01
午餐專戶	110102-3	767,657	0.27	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	358,199	0.12	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	6,162,977	2.13	其他負債	28	1,253,483	0.43
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,253,483	0.43
預付款項	1108	1,382,679	0.48	存入保證金	280104	1,253,483	0.43
預付費用	110804	1,382,679	0.48	淨資產	3	273,039,560	94.34
固定資產	14	268,726,165	92.85	淨資產	31	273,039,560	94.34
土地	1401	169,991,340	58.74	淨資產	3101	273,039,560	94.34
土地	140101	169,991,340	58.74	累積餘額	310101	256,163,303	88.51
土地改良物	1402	598,450	0.21	本期賸餘	310102	1,849,677	0.64
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		
土地改良物	140201	10,301,660	3.56	淨資產調整數	310104	15,026,580	5.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,703,210	-3.35	合計：		289,406,269	
房屋建築及設備	1404	90,694,140	31.34				
房屋建築及設備	140401	162,199,794	56.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-71,505,654	-24.71				
機械及設備	1405	1,811,511	0.63				
機械及設備	140501	7,298,024	2.52				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,486,513	-1.90				
交通及運輸設備	1406	121,259	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,871,354	0.65				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,750,095	-0.60				
雜項設備	1407	4,948,153	1.71				
雜項設備	140701	15,962,184	5.52				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,014,031	-3.81				
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		
購建中固定資產	1411	561,312	0.19				
購建中固定資產	141101	561,312	0.19				
無形資產	16	95,369	0.03				
無形資產	1601	95,369	0.03				
電腦軟體	160102	95,369	0.03				
合計：		289,406,269					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,935,325	15,825,121
財產收益		123,756
財產孳息收入		123,191
廢舊物品售價收入		565
政府撥入收入	3,909,000	15,397,000
公庫撥款收入	3,909,000	15,397,000
其他收入	26,325	304,365
受贈收入		156,550
雜項收入	26,325	147,815
支出	3,980,831	13,975,444
人事支出	3,218,734	12,697,455
人事支出	3,218,734	12,697,455
業務支出	317,812	389,419
業務支出	317,812	389,419
折舊、折耗及攤銷	444,285	888,570
固定資產折舊	440,824	881,648
無形資產攤銷	3,461	6,922
本期賸餘(短絀)	-45,506	1,849,677
期初淨資產		256,163,303
解繳公庫		
淨資產調整數	15,026,580	15,026,580
期末淨資產		273,039,560

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	15,668,571	156,550	15,825,121	收入
財產收入	123,756		123,756	財產收益
政府撥入收入	15,397,000		15,397,000	政府撥入收入
其他收入	147,815	156,550	304,365	其他收入
基金用途	13,086,874	888,570	13,975,444	支出
用人費用	12,697,455		12,697,455	人事支出
服務費用	348,838	40,581	389,419	業務支出
材料及用品費	27,180	-27,180		
租金、償債、利息及相關手續費	12,401	-12,401		
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
		888,570	888,570	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,581,697	-732,020	1,849,677	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	4,218,026	268,821,534	273,039,560	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數156,550元=雜項設備(玉山志工社會福利基金會捐贈圖書一批)156,550元。  
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數888,570元=固定資產折舊881,648元+電腦軟體攤銷數6,922元。  
 3. 「淨資產調整數」15,026,580元=土地公告現值增加15,026,580元。