

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 6 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	3,956,265	4,075,000	-118,735	-2.91	32,295,213	32,213,000	82,213	0.26
財產收入	170,000	565		565		125,088	130,000	-4,912	-3.78
財產處分收入		565		565		1,897		1,897	
租金收入	170,000					123,191	130,000	-6,809	-5.24
政府撥入收入	47,778,000	3,895,000	3,895,000			31,743,000	31,743,000		
公庫撥款收入	47,778,000	3,895,000	3,895,000			31,743,000	31,743,000		
其他收入	580,000	60,700	180,000	-119,300	-66.28	427,125	340,000	87,125	25.63
雜項收入	580,000	60,700	180,000	-119,300	-66.28	427,125	340,000	87,125	25.63
基金用途	48,922,000	3,810,218	4,075,000	-264,782	-6.50	28,912,564	32,213,000	-3,300,436	-10.25
國民教育計畫	33,578,000	2,673,821	2,858,000	-184,179	-6.44	20,635,659	22,912,000	-2,276,341	-9.94
其他	33,578,000	2,673,821	2,858,000	-184,179	-6.44	20,635,659	22,912,000	-2,276,341	-9.94
一般行政管理計畫	14,360,000	1,136,397	1,217,000	-80,603	-6.62	8,150,905	9,175,000	-1,024,095	-11.16
其他	14,360,000	1,136,397	1,217,000	-80,603	-6.62	8,150,905	9,175,000	-1,024,095	-11.16
建築及設備計畫	984,000					126,000	126,000		
購建固定資產	984,000					126,000	126,000		
本期賸餘(短絀)	-394,000	146,047		146,047		3,382,649		3,382,649	
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					5,018,978	1,569,000	3,449,978	219.88

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 6 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. 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. 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 6 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				2,673,821	2,858,000	-184,179	-6.44
		累計數				20,635,659	22,912,000	-2,276,341	-9.94
一般行政管理計畫		本月數				1,136,397	1,217,000	-80,603	-6.62
		累計數				8,150,905	9,175,000	-1,024,095	-11.16
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				126,000	126,000	0	0.00

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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	15,881,442	1,165,032	2,064,121	267,179,263
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		64,582	1,114,134
房屋及建築	162,199,794	70,929,922			1,727,196	89,542,676
機械及設備	7,298,024	5,361,279		453,512	-84,922	1,568,155
交通及運輸設備	1,871,354	1,743,905			18,570	108,879
雜項設備	15,805,634	10,858,493	293,550	129,442	338,695	4,772,554
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.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.機械及設備：減少數453,512元，係報廢453,512元(累計折舊448,976元)。

4.雜項設備：增加數293,550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；減少數129,442元，係報廢129,442元(累計折舊128,147元)。

5.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。

6.電腦軟體：減少數20,766元，係攤銷數20,766元。

資本資產明細表

中華民國 113 年 6 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			20,766		81,525

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.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.機械及設備：減少數453,512元，係報廢453,512元(累計折舊448,976元)。

4.雜項設備：增加數293,550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；減少數129,442元，係報廢129,442元(累計折舊128,147元)。

5.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。

6.電腦軟體：減少數20,766元，係攤銷數20,766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 6 月份

603-6

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														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		858,000	450,000		1,308,000									
房屋及建築		858,000	450,000		1,308,000									
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	450,000		1,434,000	126,000	126,000		126,000	100.00				

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6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	288,896,912	100.00	負 債	2	16,698,671	5.78
流動資產	11	21,717,649	7.52	流動負債	21	15,483,500	5.36
現金	1101	20,508,748	7.10	應付款項	2102	15,483,500	5.36
銀行存款	110102	20,448,748	7.08	應付代收款	210203	15,483,500	5.36
財政局市庫	110102-1	10,938,567	3.79	應付工程款	210206	0	0.00
保管金	110102-2	2,526,931	0.87	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	481,771	0.17	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	6,151,468	2.13	其他負債	28	1,215,171	0.42
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	什項負債	2801	1,215,171	0.42
預付款項	1108	1,208,901	0.42	存入保證金	280104	1,215,171	0.42
預付費用	110804	1,208,901	0.42	淨資產	3	272,198,241	94.22
固定資產	14	267,097,738	92.45	淨資產	31	272,198,241	94.22
土地	1401	169,991,340	58.84	淨資產	3101	272,198,241	94.22
土地	140101	169,991,340	58.84	累積餘額	310101	256,163,303	88.67
土地改良物	1402	1,114,134	0.39	本期賸餘	310102	1,008,358	0.35

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6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	3.76	淨資產調整數	310104	15,026,580	5.00
累計折舊-土地改良物	140202	-9,748,838	-3.37	合計：		288,896,912	
房屋建築及設備	1404	89,542,676	30.99				
房屋建築及設備	140401	162,199,794	56.14				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-72,657,118	-25.15				
機械及設備	1405	1,568,155	0.54				
機械及設備	140501	6,844,512	2.37				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,276,357	-1.83				
交通及運輸設備	1406	108,879	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	-1,762,475	-0.61				
雜項設備	1407	4,772,554	1.65				
雜項設備	140701	15,969,742	5.53				
累計折舊-雜項設備	140702	-11,197,188	-3.88				

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6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	81,525	0.03				
無形資產	1601	81,525	0.03				
電腦軟體	160102	81,525	0.03				
合計：		288,896,912					

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6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	3,956,265	32,462,763
財產收益	565	125,088
財產孳息收入		123,191
廢舊物品售價收入	565	1,897
政府撥入收入	3,895,000	31,743,000
公庫撥款收入	3,895,000	31,743,000
其他收入	60,700	594,675
受贈收入		156,550
雜項收入	60,700	438,125
支出	4,251,584	31,454,405
人事支出	3,553,082	27,329,957
人事支出	3,553,082	27,329,957
業務支出	252,936	1,452,407
業務支出	252,936	1,452,407
財產損失		5,831
財產交易損失		5,831
折舊、折耗及攤銷	441,366	2,662,010
固定資產折舊	437,905	2,641,244
無形資產攤銷	3,461	20,766
其他支出	4,200	4,200
其他支出	4,200	4,200
本期賸餘（短絀）	-295,319	1,008,358
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		272,198,241

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 6 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	32,295,213	167,550	32,462,763	收入
財產收入	125,088		125,088	財產收益
政府撥入收入	31,743,000		31,743,000	政府撥入收入
其他收入	427,125	167,550	594,675	其他收入
基金用途	28,912,564	2,541,841	31,454,405	支出
用人費用	27,329,957		27,329,957	人事支出
服務費用	1,349,601	102,806	1,452,407	業務支出
材料及用品費	63,629	-63,629		
租金、償債、利息及相關手續費	38,177	-38,177		
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	126,000	-126,000		
其他	4,200	2,662,010	2,662,010	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,382,649	-2,374,291	1,008,358	其他支出
期初基金餘額	1,636,329	254,526,974	256,163,303	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	5,018,978	15,026,580	15,026,580	解繳公庫
		267,179,263	272,198,241	淨資產調整數
				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 6 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167,550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+代收款項購置雜項設備11,000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126,000元=購置雜項設備126,000元。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,662,010元=固定資產折舊2,641,244元+電腦軟體攤銷數20,766元。
 5. 「淨資產調整數」15,026,580元=土地公告現值增加15,026,580元。