

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳鳴國民小學

660-1

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	26,760,000	5,095,648	5,100,000	-4,352	-0.09	5,095,648	5,100,000	-4,352	-0.09
財產收入	10,000	1,041		1,041		1,041		1,041	
租金收入	10,000	1,041		1,041		1,041		1,041	
政府撥入收入	26,010,000	5,050,000	5,050,000			5,050,000	5,050,000		
公庫撥款收入	25,610,000	5,050,000	5,050,000			5,050,000	5,050,000		
政府其他撥入收入	400,000								
其他收入	740,000	44,607	50,000	-5,393	-10.79	44,607	50,000	-5,393	-10.79
雜項收入	740,000	44,607	50,000	-5,393	-10.79	44,607	50,000	-5,393	-10.79
基金用途	27,340,000	4,471,241	5,100,000	-628,759	-12.33	4,471,241	5,100,000	-628,759	-12.33
國民教育計畫	18,290,000	3,332,215	3,500,000	-167,785	-4.79	3,332,215	3,500,000	-167,785	-4.79
其他	18,290,000	3,332,215	3,500,000	-167,785	-4.79	3,332,215	3,500,000	-167,785	-4.79
一般行政管理計畫	8,520,000	1,139,026	1,600,000	-460,974	-28.81	1,139,026	1,600,000	-460,974	-28.81
其他	8,520,000	1,139,026	1,600,000	-460,974	-28.81	1,139,026	1,600,000	-460,974	-28.81
建築及設備計畫	530,000								
購建固定資產	530,000								
本期賸餘(短絀)	-580,000	624,407		624,407		624,407		624,407	
期初基金餘額	1,638,000					1,804,919	1,638,000	166,919	10.19
解繳公庫									
期末基金餘額	1,058,000					2,429,326	1,638,000	791,326	48.31

註：

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳鳴國民小學

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. 租金收入：係因場地租金收入無法預期，致實際數較預算分配數增加。
2. 雜項收入：主係課後照顧班收入較預期減少，致實際數較預算分配數減少。

基金用途：

一般行政管理計畫：係職員工考績獎金提前分配致結餘，且保全服務費尚未結報及業務費撙節支出所致。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳鳴國民小學

660-3

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				3,332,215	3,500,000	-167,785	-4.79
		累計數				3,332,215	3,500,000	-167,785	-4.79
一般行政管理計畫		本月數				1,139,026	1,600,000	-460,974	-28.81
		累計數				1,139,026	1,600,000	-460,974	-28.81

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳鳴國民小學

660-4

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		
資產	218,460,065	48,820,365	85,000	3,628	187,379	169,533,693
非理財目的之長期投資						
土地	156,645,000					156,645,000
土地改良物	9,967,999	9,225,999			12,146	729,854
房屋及建築	29,946,513	22,713,588			26,833	7,206,092
機械及設備	10,676,950	8,690,068	85,000		132,253	1,939,629
交通及運輸設備	697,580	676,012			534	21,034
雜項設備	10,426,091	7,514,698			15,613	2,895,780
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.機械及設備：本年度增加數-教育部國教署移入85,000元(以前年度累計折舊84,150元)。

2.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數3,628元。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳鳴國民小學

660-5

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	99,932			3,628		96,304

註：1.機械及設備：本年度增加數-教育部國教署移入85,000元(以前年度累計折舊84,150元)。

2.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數3,628元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市小港區鳳鳴國民小學

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	175,213,881	100.00	負債	2	3,250,862	1.86
流動資產	11	5,680,188	3.24	流動負債	21	3,122,852	1.78
現金	1101	5,237,023	2.99	應付款項	2102	3,122,852	1.78
銀行存款	110102	5,177,023	2.95	應付代收款	210203	3,107,725	1.77
財政局市庫	110102-1	4,550,442	2.60	其他應付款	210299	15,127	0.01
保管金	110102-2	245,820	0.14	其他負債	28	128,010	0.07
午餐專戶	110102-3	258,661	0.15	什項負債	2801	128,010	0.07
教育儲蓄戶	110102-4	122,100	0.07	存入保證金	280104	128,010	0.07
零用及週轉金	110103	60,000	0.03	淨資產	3	171,963,019	98.14
應收款項	1103	44,155	0.03	淨資產	31	171,963,019	98.14
其他應收款	110398	44,155	0.03	淨資產	3101	171,963,019	98.14
預付款項	1108	399,010	0.23	累積餘額	310101	171,444,619	97.85
預付費用	110804	399,010	0.23	本期賸餘	310102	517,550	0.30
固定資產	14	169,437,389	96.70	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地	1401	156,645,000	89.40	合計：		175,213,881	
土地	140101	156,645,000	89.40				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

信託代理與保證資產(負債)其總額及內容:無。

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 — 高雄市小港區鳳鳴國民小學

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	1402	729,854	0.42				
土地改良物	140201	9,967,999	5.69				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,238,145	-5.27				
房屋建築及設備	1404	7,206,092	4.11				
房屋建築及設備	140401	29,946,513	17.09				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,740,421	-12.98				
機械及設備	1405	1,939,629	1.11				
機械及設備	140501	10,761,950	6.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,822,321	-5.04				
交通及運輸設備	1406	21,034	0.01				
交通及運輸設備	140601	697,580	0.40				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-676,546	-0.39				
雜項設備	1407	2,895,780	1.65				
雜項設備	140701	10,426,091	5.95				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

信託代理與保證資產(負債)其總額及內容:無。

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 — 高雄市小港區鳳鳴國民小學

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		
累計折舊-雜項設備	140702	-7,530,311	-4.30				
無形資產	16	96,304	0.05				
無形資產	1601	96,304	0.05				
電腦軟體	160102	96,304	0.05				
合計：		175,213,881					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

信託代理與保證資產(負債)其總額及內容:無。

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 — 高雄市小港區鳳鳴國民小學

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	5,095,648	5,095,648
財產收益	1,041	1,041
財產孳息收入	1,041	1,041
政府撥入收入	5,050,000	5,050,000
公庫撥款收入	5,050,000	5,050,000
其他收入	44,607	44,607
雜項收入	44,607	44,607
支出	4,578,098	4,578,098
人事支出	4,416,491	4,416,491
人事支出	4,416,491	4,416,491
業務支出	54,750	54,750
業務支出	54,750	54,750
折舊、折耗及攤銷	106,857	106,857
固定資產折舊	103,229	103,229
無形資產攤銷	3,628	3,628
本期賸餘（短絀）	517,550	517,550
期初淨資產		171,444,619
解繳公庫		
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		171,963,019

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—高雄市小港區鳳鳴國民小學

660-11

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	5,095,648		5,095,648	收入
財產收入	1,041		1,041	財產收益
政府撥入收入	5,050,000		5,050,000	政府撥入收入
其他收入	44,607		44,607	其他收入
基金用途	4,471,241	106,857	4,578,098	支出
用人費用	4,416,491		4,416,491	人事支出
服務費用	37,280	17,470	54,750	業務支出
材料及用品費	17,470	-17,470		
		106,857	106,857	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	624,407	-106,857	517,550	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,804,919	169,639,700	171,444,619	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	2,429,326	169,533,693	171,963,019	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數106,857元=固定資產折舊103,229元+電腦軟體攤銷數3,628元。
 2. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。