

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 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	26,760,000	1,872,287	1,900,000	-27,713	-1.46	6,967,935	7,000,000	-32,065	-0.46
財產收入	10,000	1,440		1,440		2,481		2,481	
租金收入	10,000	1,440		1,440		2,481		2,481	
政府撥入收入	26,010,000	1,860,872	1,860,000	872	0.05	6,910,872	6,910,000	872	0.01
公庫撥款收入	25,610,000	1,860,000	1,860,000			6,910,000	6,910,000		
政府其他撥入收入	400,000	872		872		872		872	
其他收入	740,000	9,975	40,000	-30,025	-75.06	54,582	90,000	-35,418	-39.35
雜項收入	740,000	9,975	40,000	-30,025	-75.06	54,582	90,000	-35,418	-39.35
基金用途	27,340,000	1,812,712	1,900,000	-87,288	-4.59	6,283,953	7,000,000	-716,047	-10.23
國民教育計畫	18,290,000	1,127,296	1,300,000	-172,704	-13.28	4,459,511	4,800,000	-340,489	-7.09
其他	18,290,000	1,127,296	1,300,000	-172,704	-13.28	4,459,511	4,800,000	-340,489	-7.09
一般行政管理計畫	8,520,000	685,416	600,000	85,416	14.24	1,824,442	2,200,000	-375,558	-17.07
其他	8,520,000	685,416	600,000	85,416	14.24	1,824,442	2,200,000	-375,558	-17.07
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	59,575		59,575		683,982		683,982	
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					2,488,901	1,638,000	850,901	51.95

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 2 月份

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. 政府其他撥入收入：係中油補助款較預期增加，致實際數較預算分配數增加。
3. 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：係預借職員考績獎金尚未轉正，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 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				1,127,296	1,300,000	-172,704	-13.28
		累計數				4,459,511	4,800,000	-340,489	-7.09
一般行政管理計畫		本月數				685,416	600,000	85,416	14.24
		累計數				1,824,442	2,200,000	-375,558	-17.07

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 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		
資產	218,460,065	48,820,365	85,000	7,256	290,608	169,426,836
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			24,292	717,708
房屋及建築	29,946,513	22,713,588			53,666	7,179,259
機械及設備	10,676,950	8,690,068	85,000		180,356	1,891,526
交通及運輸設備	697,580	676,012			1,068	20,500
雜項設備	10,426,091	7,514,698			31,226	2,880,167
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7,256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 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	99,932			7,256		92,676

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7,256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	175,093,302	100.00	負債	2	3,177,565	1.81
流動資產	11	5,666,466	3.24	流動負債	21	3,049,555	1.74
現金	1101	4,982,776	2.85	應付款項	2102	3,049,555	1.74
銀行存款	110102	4,922,776	2.81	應付代收款	210203	3,034,428	1.73
財政局市庫	110102-1	4,307,587	2.46	其他應付款	210299	15,127	0.01
保管金	110102-2	249,313	0.14	其他負債	28	128,010	0.07
午餐專戶	110102-3	243,776	0.14	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	171,915,737	98.19
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	171,915,737	98.19
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	171,915,737	98.19
預付款項	1108	683,690	0.39	累積餘額	310101	171,444,619	97.92
預付費用	110804	683,690	0.39	本期賸餘	310102	470,268	0.27
固定資產	14	169,334,160	96.71	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地	1401	156,645,000	89.46	合計：		175,093,302	
土地	140101	156,645,000	89.46				

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	1402	717,708	0.41				
土地改良物	140201	9,967,999	5.69				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,250,291	-5.28				
房屋建築及設備	1404	7,179,259	4.10				
房屋建築及設備	140401	29,946,513	17.10				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,767,254	-13.00				
機械及設備	1405	1,891,526	1.08				
機械及設備	140501	10,761,950	6.15				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,870,424	-5.07				
交通及運輸設備	1406	20,500	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	-677,080	-0.39				
雜項設備	1407	2,880,167	1.64				
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		
累計折舊-雜項設備	140702	-7,545,924	-4.31				
無形資產	16	92,676	0.05				
無形資產	1601	92,676	0.05				
電腦軟體	160102	92,676	0.05				
合計：		175,093,302					

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,872,287	6,967,935
財產收益	1,440	2,481
財產孳息收入	1,440	2,481
政府撥入收入	1,860,872	6,910,872
公庫撥款收入	1,860,000	6,910,000
政府其他撥入收入	872	872
其他收入	9,975	54,582
雜項收入	9,975	54,582
支出	1,919,569	6,497,667
人事支出	1,636,057	6,052,548
人事支出	1,636,057	6,052,548
業務支出	176,655	231,405
業務支出	176,655	231,405
折舊、折耗及攤銷	106,857	213,714
固定資產折舊	103,229	206,458
無形資產攤銷	3,628	7,256
本期賸餘（短絀）	-47,282	470,268
期初淨資產		171,444,619
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		171,915,737

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 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	6,967,935		6,967,935	收入
財產收入	2,481		2,481	財產收益
政府撥入收入	6,910,872		6,910,872	政府撥入收入
其他收入	54,582		54,582	其他收入
基金用途	6,283,953	213,714	6,497,667	支出
用人費用	6,052,548		6,052,548	人事支出
服務費用	206,074	25,331	231,405	業務支出
材料及用品費	25,331	-25,331		
		213,714	213,714	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	683,982	-213,714	470,268	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	2,488,901	169,426,836	171,915,737	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數213,714元=固定資產折舊206,458元+電腦軟體攤銷數7,256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)。