

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 3 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	2,113,340	2,100,000	13,340	0.64	9,081,275	9,100,000	-18,725	-0.21
財產收入	10,000	480		480		2,961		2,961	
租金收入	10,000	480		480		2,961		2,961	
政府撥入收入	26,010,000	2,030,000	2,030,000			8,940,872	8,940,000	872	0.01
公庫撥款收入	25,610,000	2,030,000	2,030,000			8,940,000	8,940,000		
政府其他撥入收入	400,000					872		872	
其他收入	740,000	82,860	70,000	12,860	18.37	137,442	160,000	-22,558	-14.10
雜項收入	740,000	82,860	70,000	12,860	18.37	137,442	160,000	-22,558	-14.10
基金用途	27,340,000	2,042,296	2,100,000	-57,704	-2.75	8,326,249	9,100,000	-773,751	-8.50
國民教育計畫	18,290,000	1,265,151	1,400,000	-134,849	-9.63	5,724,662	6,200,000	-475,338	-7.67
其他	18,290,000	1,265,151	1,400,000	-134,849	-9.63	5,724,662	6,200,000	-475,338	-7.67
一般行政管理計畫	8,520,000	777,145	700,000	77,145	11.02	2,601,587	2,900,000	-298,413	-10.29
其他	8,520,000	777,145	700,000	77,145	11.02	2,601,587	2,900,000	-298,413	-10.29
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	71,044		71,044		755,026		755,026	
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					2,559,945	1,638,000	921,945	56.28

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 3 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：係用人費用提前分配致結餘，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 3 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				1,265,151	1,400,000	-134,849	-9.63
		累計數				5,724,662	6,200,000	-475,338	-7.67
一般行政管理計畫		本月數				777,145	700,000	77,145	11.02
		累計數				2,601,587	2,900,000	-298,413	-10.29

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 3 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	23,884	380,931	169,319,885
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			36,438	705,562
房屋及建築	29,946,513	22,713,588			80,499	7,152,426
機械及設備	10,676,950	8,690,068	85,000		228,423	1,843,459
交通及運輸設備	697,580	676,012			1,602	19,966
雜項設備	10,426,091	7,514,698		13,000	33,969	2,864,424
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.雜項設備：本年度減少數-財產報廢13,000元(累計折舊12,870元)。

3.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數10,884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 3 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			10,884		89,048

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.雜項設備：本年度減少數-財產報廢13,000元(累計折舊12,870元)。

3.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數10,884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3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	174,830,743	100.00	負債	2	2,950,913	1.69
流動資產	11	5,510,858	3.15	流動負債	21	2,822,903	1.61
現金	1101	4,829,543	2.76	應付款項	2102	2,822,903	1.61
銀行存款	110102	4,769,543	2.73	應付代收款	210203	2,822,903	1.61
財政局市庫	110102-1	4,153,954	2.38	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	249,713	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	171,879,830	98.31
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	171,879,830	98.31
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	171,879,830	98.31
預付款項	1108	681,315	0.39	累積餘額	310101	171,444,619	98.06
預付費用	110804	681,315	0.39	本期賸餘	310102	434,361	0.25
固定資產	14	169,230,837	96.80	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地	1401	156,645,000	89.60	合計：		174,830,743	
土地	140101	156,645,000	89.60				

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3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	705,562	0.40				
土地改良物	140201	9,967,999	5.70				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,262,437	-5.30				
房屋建築及設備	1404	7,152,426	4.09				
房屋建築及設備	140401	29,946,513	17.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,794,087	-13.04				
機械及設備	1405	1,843,459	1.05				
機械及設備	140501	10,761,950	6.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,918,491	-5.10				
交通及運輸設備	1406	19,966	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	-677,614	-0.39				
雜項設備	1407	2,864,424	1.64				
雜項設備	140701	10,413,091	5.96				

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3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	-7,548,667	-4.32				
無形資產	16	89,048	0.05				
無形資產	1601	89,048	0.05				
電腦軟體	160102	89,048	0.05				
合計：		174,830,743					

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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,113,340	9,081,275
財產收益	480	2,961
財產孳息收入	480	2,961
政府撥入收入	2,030,000	8,940,872
公庫撥款收入	2,030,000	8,940,000
政府其他撥入收入		872
其他收入	82,860	137,442
雜項收入	82,860	137,442
支出	2,149,247	8,646,914
人事支出	1,856,006	7,908,554
人事支出	1,856,006	7,908,554
業務支出	186,290	417,695
業務支出	186,290	417,695
財產損失	130	130
財產交易損失	130	130
折舊、折耗及攤銷	106,821	320,535
固定資產折舊	103,193	309,651
無形資產攤銷	3,628	10,884
本期賸餘（短絀）	-35,907	434,361
期初淨資產		171,444,619
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		171,879,830

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 3 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	9,081,275		9,081,275	收入
財產收入	2,961		2,961	財產收益
政府撥入收入	8,940,872		8,940,872	政府撥入收入
其他收入	137,442		137,442	其他收入
基金用途	8,326,249	320,665	8,646,914	支出
用人費用	7,908,554		7,908,554	人事支出
服務費用	342,785	74,910	417,695	業務支出
材料及用品費	40,176	-40,176		
租金、償債、利息及相關手續費	34,734	-34,734		
資產短絀		130	130	財產損失
		320,535	320,535	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	755,026	-320,665	434,361	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	2,559,945	169,319,885	171,879,830	期末淨資產

- 註：1. 「財產損失」之調整數130元=處分雜項設備財產交易損失130元(原值13,000元，累計折舊12,870元)。
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數320,535元=固定資產折舊309,651元+電腦軟體攤銷數10,884元。
 3. 「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)。