

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 4 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	1,834,922	1,900,000	-65,078	-3.43	10,916,197	11,000,000	-83,803	-0.76
財產收入	10,000	1,122		1,122		4,083		4,083	
租金收入	10,000	1,122		1,122		4,083		4,083	
政府撥入收入	26,010,000	1,790,000	1,800,000	-10,000	-0.56	10,730,872	10,740,000	-9,128	-0.08
公庫撥款收入	25,610,000	1,790,000	1,790,000			10,730,000	10,730,000		
政府其他撥入收入	400,000		10,000	-10,000	-100.00	872	10,000	-9,128	-91.28
其他收入	740,000	43,800	100,000	-56,200	-56.20	181,242	260,000	-78,758	-30.29
雜項收入	740,000	43,800	100,000	-56,200	-56.20	181,242	260,000	-78,758	-30.29
基金用途	27,340,000	2,198,586	1,900,000	298,586	15.72	10,524,835	11,000,000	-475,165	-4.32
國民教育計畫	18,290,000	1,374,604	1,300,000	74,604	5.74	7,099,266	7,500,000	-400,734	-5.34
其他	18,290,000	1,374,604	1,300,000	74,604	5.74	7,099,266	7,500,000	-400,734	-5.34
一般行政管理計畫	8,520,000	575,482	600,000	-24,518	-4.09	3,177,069	3,500,000	-322,931	-9.23
其他	8,520,000	575,482	600,000	-24,518	-4.09	3,177,069	3,500,000	-322,931	-9.23
建築及設備計畫	530,000	248,500		248,500		248,500		248,500	
購建固定資產	530,000	248,500		248,500		248,500		248,500	
本期賸餘(短絀)	-580,000	-363,664		-363,664		391,362		391,362	
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					2,196,281	1,638,000	558,281	34.08

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 4 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減少，致實際數較預算分配數減少。
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：

建築及設備計畫：係應業務需要，提前執行教學樓圍牆及球場整修工程。

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 4 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				1,374,604	1,300,000	74,604	5.74
		累計數				7,099,266	7,500,000	-400,734	-5.34
一般行政管理計畫		本月數				575,482	600,000	-24,518	-4.09
		累計數				3,177,069	3,500,000	-322,931	-9.23
建築及設備計畫		本月數				248,500	0	248,500	0.00
		累計數				248,500	0	248,500	0.00

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 4 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	333,500	27,512	486,403	169,459,285
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	148,500		51,034	839,466
房屋及建築	29,946,513	22,713,588	100,000		108,982	7,223,943
機械及設備	10,676,950	8,690,068	85,000		274,669	1,797,213
交通及運輸設備	697,580	676,012			2,136	19,432
雜項設備	10,426,091	7,514,698		13,000	49,582	2,848,811
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.土地改良物：本年度增加數-預算增置148,500元。
 2.房屋及建築：本年度增加數-預算增置100,000元。
 3.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)。
 4.雜項設備：本年度減少數-財產報廢13,000元(累計折舊12,870元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數14,512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 4 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			14,512		85,420

- 註： 1.土地改良物：本年度增加數-預算增置148,500元。
 2.房屋及建築：本年度增加數-預算增置100,000元。
 3.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)。
 4.雜項設備：本年度減少數-財產報廢13,000元(累計折舊12,870元)。
 5.電腦軟體：本年度減少數-攤銷數14,512元。

高雄市教育發展基金—高雄市小港區鳳鳴國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 4 月份

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														
購建中固定資產														
土地改良物		250,000		-100,000	150,000		148,500			148,500		148,500		
土地改良物		250,000		-100,000	150,000		148,500			148,500		148,500		應業務需要，提前執行球場整修工程。
購建中固定資產														
房屋及建築				100,000	100,000		100,000			100,000		100,000		
房屋及建築				100,000	100,000		100,000			100,000		100,000		應業務需要，提前執行教學樓圍牆整建工程。
購建中固定資產														
機械及設備		280,000			280,000									
機械及設備		280,000			280,000									
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		530,000			530,000		248,500			248,500		248,500		

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4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	175,373,688	100.00	負債	2	3,718,122	2.12
流動資產	11	5,914,403	3.37	流動負債	21	3,590,112	2.05
現金	1101	5,122,993	2.92	應付款項	2102	3,590,112	2.05
銀行存款	110102	5,062,993	2.89	應付代收款	210203	3,590,112	2.05
財政局市庫	110102-1	3,817,375	2.18	其他應付款	210299	0	0.00
保管金	110102-2	327,879	0.19	其他負債	28	128,010	0.07
午餐專戶	110102-3	795,639	0.45	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	171,655,566	97.88
應收款項	1103	0	0.00	淨資產	31	171,655,566	97.88
其他應收款	110398	0	0.00	淨資產	3101	171,655,566	97.88
預付款項	1108	791,410	0.45	累積餘額	310101	171,444,619	97.76
預付費用	110804	791,410	0.45	本期賸餘	310102	210,097	0.12
固定資產	14	169,373,865	96.58	淨資產調整數	310104	850	0.00
土地	1401	156,645,000	89.32	合計：		175,373,688	
土地	140101	156,645,000	89.32				

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4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	1402	839,466	0.48				
土地改良物	140201	10,116,499	5.77				
累計折舊-土地改良物	140202	-9,277,033	-5.29				
房屋建築及設備	1404	7,223,943	4.12				
房屋建築及設備	140401	30,046,513	17.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-22,822,570	-13.01				
機械及設備	1405	1,797,213	1.02				
機械及設備	140501	10,761,950	6.14				
累計折舊-機械及設備	140502	-8,964,737	-5.11				
交通及運輸設備	1406	19,432	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	-678,148	-0.39				
雜項設備	1407	2,848,811	1.62				
雜項設備	140701	10,413,091	5.94				

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4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		
累計折舊-雜項設備	140702	-7,564,280	-4.31				
無形資產	16	85,420	0.05				
無形資產	1601	85,420	0.05				
電腦軟體	160102	85,420	0.05				
合計：		175,373,688					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,834,922	10,916,197
財產收益	1,122	4,083
財產孳息收入	1,122	4,083
政府撥入收入	1,790,000	10,730,872
公庫撥款收入	1,790,000	10,730,000
政府其他撥入收入		872
其他收入	43,800	181,242
雜項收入	43,800	181,242
支出	2,059,186	10,706,100
人事支出	1,702,956	9,611,510
人事支出	1,702,956	9,611,510
業務支出	247,130	664,825
業務支出	247,130	664,825
財產損失		130
財產交易損失		130
折舊、折耗及攤銷	109,100	429,635
固定資產折舊	105,472	415,123
無形資產攤銷	3,628	14,512
本期賸餘（短絀）	-224,264	210,097
期初淨資產		171,444,619
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		171,655,566

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 4 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	10,916,197		10,916,197	收入
財產收入	4,083		4,083	財產收益
政府撥入收入	10,730,872		10,730,872	政府撥入收入
其他收入	181,242		181,242	其他收入
基金用途	10,524,835	181,265	10,706,100	支出
用人費用	9,611,510		9,611,510	人事支出
服務費用	543,127	121,698	664,825	業務支出
材料及用品費	86,964	-86,964		
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
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	248,500	-248,500		
		429,635	429,635	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	391,362	-181,265	210,097	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	2,196,281	169,459,285	171,655,566	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. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數248,500元=興建土地改良物148,500元+擴充改良房屋建築及設備100,000元。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數429,635元=固定資產折舊415,123元+電腦軟體攤銷數14,512元。
 4. 「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)。