

# 高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學

699-1

## 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	147,717,000	29,828,972	30,134,000	-305,028	-1.01	29,828,972	30,134,000	-305,028	-1.01
財產收入	227,000	132,182	126,000	6,182	4.91	132,182	126,000	6,182	4.91
租金收入	227,000	132,182	126,000	6,182	4.91	132,182	126,000	6,182	4.91
政府撥入收入	143,685,000	29,691,000	29,691,000			29,691,000	29,691,000		
公庫撥款收入	143,685,000	29,691,000	29,691,000			29,691,000	29,691,000		
其他收入	3,805,000	5,790	317,000	-311,210	-98.17	5,790	317,000	-311,210	-98.17
雜項收入	3,805,000	5,790	317,000	-311,210	-98.17	5,790	317,000	-311,210	-98.17
基金用途	147,817,000	28,810,135	30,234,000	-1,423,865	-4.71	28,810,135	30,234,000	-1,423,865	-4.71
國民教育計畫	99,502,000	21,452,501	21,578,000	-125,499	-0.58	21,452,501	21,578,000	-125,499	-0.58
其他	99,502,000	21,452,501	21,578,000	-125,499	-0.58	21,452,501	21,578,000	-125,499	-0.58
一般行政管理計畫	47,725,000	7,357,634	8,656,000	-1,298,366	-15.00	7,357,634	8,656,000	-1,298,366	-15.00
其他	47,725,000	7,357,634	8,656,000	-1,298,366	-15.00	7,357,634	8,656,000	-1,298,366	-15.00
建築及設備計畫	590,000								
購建固定資產	590,000								
本期賸餘(短絀)	-100,000	1,018,837	-100,000	1,118,837	-1,118.84	1,018,837	-100,000	1,118,837	-1,118.84
期初基金餘額	539,000					453,093	539,000	-85,907	-15.94
解繳公庫									
期末基金餘額	439,000					1,471,930	439,000	1,032,930	235.29

註：

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

(一)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。

(二)基金來源：

1. 雜項收入：寒假社團收入尚未入帳，致收入少於預算數。

(三)基金用途：

1. 行政管理及推展：係用人費用提前分配及各項費用撙節所致。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學

699-3

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				21,452,501	21,578,000	-125,499	-0.58
		累計數				21,452,501	21,578,000	-125,499	-0.58
一般行政管理計畫		本月數				7,357,634	8,656,000	-1,298,366	-15.00
		累計數				7,357,634	8,656,000	-1,298,366	-15.00

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學

699-4

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	1,358,414,614	61,982,425	414,050	29,725	911,537	1,295,904,977
非理財目的之長期投資						
土地	1,085,542,808					1,085,542,808
土地改良物	8,282,174	2,867,916			120,812	5,293,446
房屋及建築	217,738,024	34,970,139			345,098	182,422,787
機械及設備	25,966,285	13,747,961	197,000		270,758	12,144,566
交通及運輸設備	2,434,140	1,305,841	88,050		82,372	1,133,977
雜項設備	17,671,691	9,090,568	129,000		92,497	8,617,626
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：(一)機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置197,000元。  
 (二)交通及運輸設備：本年度增加數：移撥88,050元[教育部國教署移入(原值88,050元，累計折舊55,176元)]。  
 (三)雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置129,000元。  
 (四)電腦軟體：本年度減少數：攤銷29,725元。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學

699-5

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	779,492			29,725		749,767

- 註：(一)機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置197,000元。  
 (二)交通及運輸設備：本年度增加數：移撥88,050元[教育部國教署移入(原值88,050元，累計折舊55,176元)]。  
 (三)雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置129,000元。  
 (四)電腦軟體：本年度減少數：攤銷29,725元。



高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區五福國民小學

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	1,320,790,870	100.00	負債	2	23,413,963	1.77
流動資產	11	24,885,893	1.88	流動負債	21	22,734,209	1.72
現金	1101	22,466,297	1.70	應付款項	2102	22,734,209	1.72
銀行存款	110102	22,406,297	1.70	應付代收款	210203	22,725,909	1.72
財政局市庫	110102-1	19,903,792	1.51	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,630,023	0.12	其他應付款	210299	8,300	0.00
午餐專戶	110102-3	364,718	0.03	其他負債	28	679,754	0.05
教育儲蓄戶	110102-4	507,764	0.04	什項負債	2801	679,754	0.05
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	679,754	0.05
預付款項	1108	2,419,596	0.18	淨資產	3	1,297,376,907	98.23
預付費用	110804	2,419,596	0.18	淨資產	31	1,297,376,907	98.23
固定資產	14	1,295,155,210	98.06	淨資產	3101	1,297,376,907	98.23
土地	1401	1,085,542,808	82.19	累積餘額	310101	1,296,885,282	98.19
土地	140101	1,085,542,808	82.19	本期賸餘	310102	458,751	0.03
土地改良物	1402	5,293,446	0.40	淨資產調整數	310104	32,874	0.00
土地改良物	140201	8,282,174	0.63				

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。

高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區五福國民小學

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-土地改良物	140202	-2,988,728	-0.23	合計：		1,320,790,870	
房屋建築及設備	1404	182,422,787	13.81				
房屋建築及設備	140401	217,738,024	16.49				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,315,237	-2.67				
機械及設備	1405	12,144,566	0.92				
機械及設備	140501	26,163,285	1.98				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,018,719	-1.06				
交通及運輸設備	1406	1,133,977	0.09				
交通及運輸設備	140601	2,522,190	0.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,388,213	-0.11				
雜項設備	1407	8,617,626	0.65				
雜項設備	140701	17,800,691	1.35				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,183,065	-0.70				
無形資產	16	749,767	0.06				

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。





高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區五福國民小學

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	30,154,972	30,154,972
財產收益	132,182	132,182
財產孳息收入	132,182	132,182
政府撥入收入	29,691,000	29,691,000
公庫撥款收入	29,691,000	29,691,000
其他收入	331,790	331,790
雜項收入	331,790	331,790
支出	29,696,221	29,696,221
人事支出	28,714,201	28,714,201
人事支出	28,714,201	28,714,201
業務支出	86,454	86,454
業務支出	86,454	86,454
折舊、折耗及攤銷	886,086	886,086
固定資產折舊	856,361	856,361
無形資產攤銷	29,725	29,725
其他支出	9,480	9,480
其他支出	9,480	9,480
本期賸餘(短絀)	458,751	458,751
期初淨資產		1,296,885,282
解繳公庫		
淨資產調整數	32,874	32,874
期末淨資產		1,297,376,907

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—高雄市鳳山區五福國民小學

699-11

## 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	29,828,972	326,000	30,154,972	收入
財產收入	132,182		132,182	財產收益
政府撥入收入	29,691,000		29,691,000	政府撥入收入
其他收入	5,790	326,000	331,790	其他收入
基金用途	28,810,135	886,086	29,696,221	支出
用人費用	28,714,201		28,714,201	人事支出
服務費用	38,936	47,518	86,454	業務支出
材料及用品費	47,518	-47,518		
		886,086	886,086	折舊、折耗及攤銷
其他	9,480		9,480	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,018,837	-560,086	458,751	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	453,093	1,296,432,189	1,296,885,282	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		32,874	32,874	淨資產調整數
期末基金餘額	1,471,930	1,295,904,977	1,297,376,907	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數326,000元=代收款項購置機械及設備197,000元+代收款項購置雜項設備129,000元。  
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數886,086元=固定資產折舊856,361元+電腦軟體攤銷數29,725元。  
 3. 「淨資產調整數」32,874元=教育部國教署移入交通及運輸設備32,874元(原值88,050元，累計折舊55,176元)。