

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 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	147,717,000	10,938,203	10,835,000	103,203	0.95	40,767,175	40,969,000	-201,825	-0.49
財產收入	227,000	8,000	7,000	1,000	14.29	140,182	133,000	7,182	5.40
租金收入	227,000	8,000	7,000	1,000	14.29	140,182	133,000	7,182	5.40
政府撥入收入	143,685,000	10,511,000	10,511,000			40,202,000	40,202,000		
公庫撥款收入	143,685,000	10,511,000	10,511,000			40,202,000	40,202,000		
其他收入	3,805,000	419,203	317,000	102,203	32.24	424,993	634,000	-209,007	-32.97
雜項收入	3,805,000	419,203	317,000	102,203	32.24	424,993	634,000	-209,007	-32.97
基金用途	147,817,000	11,451,119	10,835,000	616,119	5.69	40,261,254	41,069,000	-807,746	-1.97
國民教育計畫	99,502,000	7,151,125	6,803,000	348,125	5.12	28,603,626	28,381,000	222,626	0.78
其他	99,502,000	7,151,125	6,803,000	348,125	5.12	28,603,626	28,381,000	222,626	0.78
一般行政管理計畫	47,725,000	4,299,994	4,032,000	267,994	6.65	11,657,628	12,688,000	-1,030,372	-8.12
其他	47,725,000	4,299,994	4,032,000	267,994	6.65	11,657,628	12,688,000	-1,030,372	-8.12
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	-512,916		-512,916		505,921	-100,000	605,921	-605.92
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					959,014	439,000	520,014	118.45

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 2 月份

(一)基金來源：

1. 雜項收入：課後照顧班及社團收入尚未入帳，致收入少於預算數。

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 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				7,151,125	6,803,000	348,125	5.12
		累計數				28,603,626	28,381,000	222,626	0.78
一般行政管理計畫		本月數				4,299,994	4,032,000	267,994	6.65
		累計數				11,657,628	12,688,000	-1,030,372	-8.12

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 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	1,358,414,614	61,982,425	18,065,370	59,450	1,766,628	1,312,671,481
非理財目的之長期投資						
土地	1,085,542,808		17,651,320			1,103,194,128
土地改良物	8,282,174	2,867,916			241,624	5,172,634
房屋及建築	217,738,024	34,970,139			690,196	182,077,689
機械及設備	25,966,285	13,747,961	197,000		541,516	11,873,808
交通及運輸設備	2,434,140	1,305,841	88,050		109,610	1,106,739
雜項設備	17,671,691	9,090,568	129,000		183,682	8,526,441
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)土地：本年度增加數：調整公告現值17,651,320元。

(二)機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置197,000元。

(三)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)]。

(四)雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置129,000元。

(五)電腦軟體：本年度減少數：攤銷59,450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 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	779,492			59,450		720,042

註：(一)土地：本年度增加數：調整公告現值17,651,320元。

(二)機械及設備：本年度增加數：應付代收款購置197,000元。

(三)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)]。

(四)雜項設備：本年度增加數：應付代收款購置129,000元。

(五)電腦軟體：本年度減少數：攤銷59,450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	1,337,075,458	100.00	負債	2	23,444,963	1.75
流動資產	11	24,403,977	1.83	流動負債	21	22,683,529	1.70
現金	1101	21,812,889	1.63	應付款項	2102	22,683,529	1.70
銀行存款	110102	21,752,889	1.63	應付代收款	210203	22,675,229	1.70
財政局市庫	110102-1	19,542,470	1.46	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,338,288	0.10	其他應付款	210299	8,300	0.00
午餐專戶	110102-3	364,367	0.03	其他負債	28	761,434	0.06
教育儲蓄戶	110102-4	507,764	0.04	什項負債	2801	761,434	0.06
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	761,434	0.06
預付款項	1108	2,591,088	0.19	淨資產	3	1,313,630,495	98.25
預付費用	110804	2,591,088	0.19	淨資產	31	1,313,630,495	98.25
固定資產	14	1,311,951,439	98.12	淨資產	3101	1,313,630,495	98.25
土地	1401	1,103,194,128	82.51	累積餘額	310101	1,296,885,282	96.99
土地	140101	1,103,194,128	82.51	本期短絀	310103	-938,981	-0.07
土地改良物	1402	5,172,634	0.39	淨資產調整數	310104	17,684,194	1.00
土地改良物	140201	8,282,174	0.62				

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-土地改良物	140202	-3,109,540	-0.23	合計：		1,337,075,458	
房屋建築及設備	1404	182,077,689	13.62				
房屋建築及設備	140401	217,738,024	16.28				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-35,660,335	-2.67				
機械及設備	1405	11,873,808	0.89				
機械及設備	140501	26,163,285	1.96				
累計折舊-機械及設備	140502	-14,289,477	-1.07				
交通及運輸設備	1406	1,106,739	0.08				
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	-1,415,451	-0.11				
雜項設備	1407	8,526,441	0.64				
雜項設備	140701	17,800,691	1.33				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,274,250	-0.69				
無形資產	16	720,042	0.05				

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	10,938,203	41,093,175
財產收益	8,000	140,182
財產孳息收入	8,000	140,182
政府撥入收入	10,511,000	40,202,000
公庫撥款收入	10,511,000	40,202,000
其他收入	419,203	750,993
雜項收入	419,203	750,993
支出	12,335,935	42,032,156
人事支出	11,010,866	39,725,067
人事支出	11,010,866	39,725,067
業務支出	440,253	526,707
業務支出	440,253	526,707
折舊、折耗及攤銷	884,816	1,770,902
固定資產折舊	855,091	1,711,452
無形資產攤銷	29,725	59,450
其他支出		9,480
其他支出		9,480
本期賸餘(短絀)	-1,397,732	-938,981
期初淨資產		1,296,885,282
解繳公庫		
淨資產調整數	17,651,320	17,684,194
期末淨資產		1,313,630,495

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 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	40,767,175	326,000	41,093,175	收入
財產收入	140,182		140,182	財產收益
政府撥入收入	40,202,000		40,202,000	政府撥入收入
其他收入	424,993	326,000	750,993	其他收入
基金用途	40,261,254	1,770,902	42,032,156	支出
用人費用	39,725,067		39,725,067	人事支出
服務費用	426,914	99,793	526,707	業務支出
材料及用品費	98,793	-98,793		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
		1,770,902	1,770,902	折舊、折耗及攤銷
其他	9,480		9,480	其他支出
本期賸餘(短絀)	505,921	-1,444,902	-938,981	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
		17,684,194	17,684,194	淨資產調整數
期末基金餘額	959,014	1,312,671,481	1,313,630,495	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1,770,902元=固定資產折舊1,711,452元+電腦軟體攤銷數59,450元。

3. 「淨資產調整數」17,684,194元=土地公告現值增加17,651,320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)。