

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 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 | 147,717,000 | 12,017,420 | 12,344,000 | -326,580 | -2.65 | 52,784,595 | 53,313,000 | -528,405 | -0.99 |
| 財產收入 | 227,000 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 | 140,182 | 140,000 | 182 | 0.13 |
| 租金收入 | 227,000 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 | 140,182 | 140,000 | 182 | 0.13 |
| 政府撥入收入 | 143,685,000 | 12,020,000 | 12,020,000 | | | 52,222,000 | 52,222,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 143,685,000 | 12,020,000 | 12,020,000 | | | 52,222,000 | 52,222,000 | | |
| 其他收入 | 3,805,000 | -2,580 | 317,000 | -319,580 | -100.81 | 422,413 | 951,000 | -528,587 | -55.58 |
| 雜項收入 | 3,805,000 | -2,580 | 317,000 | -319,580 | -100.81 | 422,413 | 951,000 | -528,587 | -55.58 |
| 基金用途 | 147,817,000 | 12,146,178 | 12,344,000 | -197,822 | -1.60 | 52,407,432 | 53,413,000 | -1,005,568 | -1.88 |
| 國民教育計畫 | 99,502,000 | 7,519,823 | 7,720,000 | -200,177 | -2.59 | 36,123,449 | 36,101,000 | 22,449 | 0.06 |
| 其他 | 99,502,000 | 7,519,823 | 7,720,000 | -200,177 | -2.59 | 36,123,449 | 36,101,000 | 22,449 | 0.06 |
| 一般行政管理計畫 | 47,725,000 | 4,056,355 | 4,034,000 | 22,355 | 0.55 | 15,713,983 | 16,722,000 | -1,008,017 | -6.03 |
| 其他 | 47,725,000 | 4,056,355 | 4,034,000 | 22,355 | 0.55 | 15,713,983 | 16,722,000 | -1,008,017 | -6.03 |
| 建築及設備計畫 | 590,000 | 570,000 | 590,000 | -20,000 | -3.39 | 570,000 | 590,000 | -20,000 | -3.39 |
| 購建固定資產 | 590,000 | 570,000 | 590,000 | -20,000 | -3.39 | 570,000 | 590,000 | -20,000 | -3.39 |
| 本期賸餘(短絀) | -100,000 | -128,758 | | -128,758 | | 377,163 | -100,000 | 477,163 | -477.16 |
| 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 | | | | | 830,256 | 439,000 | 391,256 | 89.12 |

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 3 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。

(二)基金用途：

1. 購建固定資產：手風琴1台20,000元尚未執行。

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 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 | | | | 7,519,823 | 7,720,000 | -200,177 | -2.59 |
| | | 累計數 | | | | 36,123,449 | 36,101,000 | 22,449 | 0.06 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 4,056,355 | 4,034,000 | 22,355 | 0.55 |
| | | 累計數 | | | | 15,713,983 | 16,722,000 | -1,008,017 | -6.03 |
| 建築及設備計畫 | | 本月數 | | | | 570,000 | 590,000 | -20,000 | -3.39 |
| | | 累計數 | | | | 570,000 | 590,000 | -20,000 | -3.39 |

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 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 | 1,358,414,614 | 61,982,425 | 24,925,111 | 6,378,916 | 3,007,188 | 1,311,971,196 |
| 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 | | | 362,436 | 5,051,822 |
| 房屋及建築 | 217,738,024 | 34,970,139 | | | 1,035,294 | 181,732,591 |
| 機械及設備 | 25,966,285 | 13,747,961 | 737,000 | 6,289,741 | -1,487,490 | 8,153,073 |
| 交通及運輸設備 | 2,434,140 | 1,305,841 | 88,050 | | 136,528 | 1,079,821 |
| 雜項設備 | 17,671,691 | 9,090,568 | 6,448,741 | | 2,960,420 | 12,069,444 |
| 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：年度預算購置540,000元，應付代收款購置197,000元。本年度減少數：財產重分類6,289,741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：年度預算購置30,000元，應付代收款購置129,000元，財產重分類6,289,741元。

(五)電腦軟體：本年度減少數：攤銷89,175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 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 | 779,492 | | | 89,175 | | 690,317 |

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：年度預算購置540,000元，應付代收款購置197,000元。本年度減少數：財產重分類6,289,741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：年度預算購置30,000元，應付代收款購置129,000元，財產重分類6,289,741元。
 (五)電腦軟體：本年度減少數：攤銷89,175元。

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 3 月份

699-6

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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 540,000 | | | 540,000 | 540,000 | 540,000 | | 540,000 | 100.00 | | | | |
| 機械及設備 | | 540,000 | | | 540,000 | 540,000 | 540,000 | | 540,000 | 100.00 | | | | |
| 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 | | 50,000 | | | 50,000 | 50,000 | 30,000 | | 30,000 | 60.00 | -20,000 | -40.00 | | |
| 雜項設備 | | 50,000 | | | 50,000 | 50,000 | 30,000 | | 30,000 | 60.00 | -20,000 | -40.00 | 手風琴1台20,000元尚未執行 | 已通知業管單位盡速執行 |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | | 590,000 | | | 590,000 | 590,000 | 570,000 | | 570,000 | 96.61 | -20,000 | -3.39 | | |

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 | 1,337,128,176 | 100.00 | 負債 | 2 | 24,326,724 | 1.82 |
| 流動資產 | 11 | 25,156,980 | 1.88 | 流動負債 | 21 | 23,418,390 | 1.75 |
| 現金 | 1101 | 22,602,379 | 1.69 | 應付款項 | 2102 | 23,418,390 | 1.75 |
| 銀行存款 | 110102 | 22,542,379 | 1.69 | 應付代收款 | 210203 | 23,418,390 | 1.75 |
| 財政局市庫 | 110102-1 | 19,383,775 | 1.45 | 應付費用 | 210204 | 0 | 0.00 |
| 保管金 | 110102-2 | 2,267,382 | 0.17 | 其他應付款 | 210299 | 0 | 0.00 |
| 午餐專戶 | 110102-3 | 380,958 | 0.03 | 其他負債 | 28 | 908,334 | 0.07 |
| 教育儲蓄戶 | 110102-4 | 510,264 | 0.04 | 什項負債 | 2801 | 908,334 | 0.07 |
| 零用及週轉金 | 110103 | 60,000 | 0.00 | 存入保證金 | 280104 | 908,334 | 0.07 |
| 預付款項 | 1108 | 2,554,601 | 0.19 | 淨資產 | 3 | 1,312,801,452 | 98.18 |
| 預付費用 | 110804 | 2,554,601 | 0.19 | 淨資產 | 31 | 1,312,801,452 | 98.18 |
| 固定資產 | 14 | 1,311,280,879 | 98.07 | 淨資產 | 3101 | 1,312,801,452 | 98.18 |
| 土地 | 1401 | 1,103,194,128 | 82.50 | 累積餘額 | 310101 | 1,296,885,282 | 96.99 |
| 土地 | 140101 | 1,103,194,128 | 82.50 | 本期短絀 | 310103 | -1,768,024 | -0.13 |
| 土地改良物 | 1402 | 5,051,822 | 0.38 | 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-土地改良物 | 140202 | -3,230,352 | -0.24 | 合計： | | 1,337,128,176 | |
| 房屋建築及設備 | 1404 | 181,732,591 | 13.59 | | | | |
| 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 | -36,005,433 | -2.69 | | | | |
| 機械及設備 | 1405 | 8,153,073 | 0.61 | | | | |
| 機械及設備 | 140501 | 20,413,544 | 1.53 | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | 140502 | -12,260,471 | -0.92 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1406 | 1,079,821 | 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 | -1,442,369 | -0.11 | | | | |
| 雜項設備 | 1407 | 12,069,444 | 0.90 | | | | |
| 雜項設備 | 140701 | 24,120,432 | 1.80 | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -12,050,988 | -0.90 | | | | |
| 無形資產 | 16 | 690,317 | 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3月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | |
|----------|------------|---------------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 12,017,420 | 53,110,595 |
| 財產收益 | | 140,182 |
| 財產孳息收入 | | 140,182 |
| 政府撥入收入 | 12,020,000 | 52,222,000 |
| 公庫撥款收入 | 12,020,000 | 52,222,000 |
| 其他收入 | -2,580 | 748,413 |
| 雜項收入 | -2,580 | 748,413 |
| 支出 | 12,846,463 | 54,878,619 |
| 人事支出 | 11,161,419 | 50,886,486 |
| 人事支出 | 11,161,419 | 50,886,486 |
| 業務支出 | 373,340 | 900,047 |
| 業務支出 | 373,340 | 900,047 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 921,762 | 2,692,664 |
| 固定資產折舊 | 892,037 | 2,603,489 |
| 無形資產攤銷 | 29,725 | 89,175 |
| 其他支出 | 389,942 | 399,422 |
| 其他支出 | 389,942 | 399,422 |
| 本期賸餘(短絀) | -829,043 | -1,768,024 |
| 期初淨資產 | | 1,296,885,282 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | 17,684,194 |
| 期末淨資產 | | 1,312,801,452 |

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 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 | 52,784,595 | 326,000 | 53,110,595 | 收入 |
| 財產收入 | 140,182 | | 140,182 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 52,222,000 | | 52,222,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 422,413 | 326,000 | 748,413 | 其他收入 |
| 基金用途 | 52,407,432 | 2,471,187 | 54,878,619 | 支出 |
| 用人費用 | 50,886,486 | | 50,886,486 | 人事支出 |
| 服務費用 | 625,756 | 274,291 | 900,047 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 233,291 | -233,291 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 40,000 | -40,000 | | |
| 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 |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 570,000 | -570,000 | | |
| 其他 | 50,899 | 2,692,664 | 2,692,664 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 50,899 | 348,523 | 399,422 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 377,163 | -2,145,187 | -1,768,024 | 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 | 830,256 | 1,311,971,196 | 1,312,801,452 | 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. 「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570,000元=購置機械及設備540,000元+購置雜項設備30,000元。
 3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數2,692,664元=固定資產折舊2,603,489元+電腦軟體攤銷數89,175元。
 4. 「其他支出」之調整數348,523元=補提雜項設備以前年度折舊348,523元。
 5. 「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)。