

# 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 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	147,717,000	12,272,554	11,613,000	659,554	5.68	65,057,149	64,926,000	131,149	0.20
財產收入	227,000	2,360	7,000	-4,640	-66.29	142,542	147,000	-4,458	-3.03
租金收入	227,000	2,360	7,000	-4,640	-66.29	142,542	147,000	-4,458	-3.03
政府撥入收入	143,685,000	11,289,000	11,289,000			63,511,000	63,511,000		
公庫撥款收入	143,685,000	11,289,000	11,289,000			63,511,000	63,511,000		
其他收入	3,805,000	981,194	317,000	664,194	209.52	1,403,607	1,268,000	135,607	10.69
雜項收入	3,805,000	981,194	317,000	664,194	209.52	1,403,607	1,268,000	135,607	10.69
基金用途	147,817,000	12,247,249	11,613,000	634,249	5.46	64,654,681	65,026,000	-371,319	-0.57
國民教育計畫	99,502,000	7,845,951	7,581,000	264,951	3.49	43,969,400	43,682,000	287,400	0.66
其他	99,502,000	7,845,951	7,581,000	264,951	3.49	43,969,400	43,682,000	287,400	0.66
一般行政管理計畫	47,725,000	4,350,787	4,032,000	318,787	7.91	20,064,770	20,754,000	-689,230	-3.32
其他	47,725,000	4,350,787	4,032,000	318,787	7.91	20,064,770	20,754,000	-689,230	-3.32
建築及設備計畫	590,000	50,511		50,511		620,511	590,000	30,511	5.17
購建固定資產	590,000	50,511		50,511		620,511	590,000	30,511	5.17
本期賸餘(短絀)	-100,000	25,305		25,305		402,468	-100,000	502,468	-502.47
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					855,561	439,000	416,561	94.89

註：

高雄市教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學

699-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 4 月份

(一)基金來源：

1. 雜項收入：課後照顧班及社團收入報名超乎預期，致收入多於預算數。

(二)基金用途：

1. 購建固定資產：購置雜項設備動支基金餘額30,511元(購買置物櫃30,511元)。

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 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				7,845,951	7,581,000	264,951	3.49
		累計數				43,969,400	43,682,000	287,400	0.66
一般行政管理計畫		本月數				4,350,787	4,032,000	318,787	7.91
		累計數				20,064,770	20,754,000	-689,230	-3.32
建築及設備計畫		本月數				50,511	0	50,511	0.00
		累計數				620,511	590,000	30,511	5.17

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 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	1,358,414,614	61,982,425	25,590,267	6,788,252	3,943,217	1,311,290,987
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	222,600	222,600	483,248	4,931,010
房屋及建築	217,738,024	34,970,139			1,380,392	181,387,493
機械及設備	25,966,285	13,747,961	1,123,556	6,415,790	-1,167,137	8,093,227
交通及運輸設備	2,434,140	1,305,841	88,050		163,446	1,052,903
雜項設備	17,671,691	9,090,568	6,504,741	30,962	3,083,268	11,971,634
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：

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 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	779,492			118,900		660,592

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市鳳山區五福國民小學

699-6

資本資產明細表

中華民國 113 年 4 月份

- (一)土地：本年度增加數：調整公告現值17,651,320元。
- (二)土地改良物：本年度增加數：應付代收款購置222,600元。本年度減少數：報廢222,600元(累計折舊220,374元)。
- (三)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583,556元。本年度減少數：財產重分類6,289,741元，報廢126,049元(累計折舊124,788元)。
- (四)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)]。
- (五)雜項設備：本年度增加數：年度預算購置50,000元，補辦預算購置30,511元，應付代收款購置134,489元，財產重分類6,289,741元。本年度減少數：報廢30,962元(累計折舊27,918元)。
- (六)電腦軟體：本年度減少數：攤銷118,900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 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														
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	30,511		80,511	80,511	80,511		80,511	100.00				
雜項設備		50,000	30,511		80,511	80,511	80,511		80,511	100.00				
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		590,000	30,511		620,511	620,511	620,511		620,511	100.00				

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	1,342,255,408	100.00	負債	2	30,108,860	2.24
流動資產	11	30,964,421	2.31	流動負債	21	29,008,526	2.16
現金	1101	28,120,449	2.10	應付款項	2102	29,008,526	2.16
銀行存款	110102	28,060,449	2.09	應付代收款	210203	29,008,526	2.16
財政局市庫	110102-1	25,952,120	1.93	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	1,363,376	0.10	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	239,372	0.02	其他負債	28	1,100,334	0.08
教育儲蓄戶	110102-4	505,581	0.04	什項負債	2801	1,100,334	0.08
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	1,100,334	0.08
預付款項	1108	2,843,972	0.21	淨資產	3	1,312,146,548	97.76
預付費用	110804	2,843,972	0.21	淨資產	31	1,312,146,548	97.76
固定資產	14	1,310,630,395	97.64	淨資產	3101	1,312,146,548	97.76
土地	1401	1,103,194,128	82.19	累積餘額	310101	1,296,885,282	96.62
土地	140101	1,103,194,128	82.19	本期短絀	310103	-2,422,928	-0.18
土地改良物	1402	4,931,010	0.37	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-土地改良物	140202	-3,351,164	-0.25	合計：		1,342,255,408	
房屋建築及設備	1404	181,387,493	13.51				
房屋建築及設備	140401	217,738,024	16.22				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-36,350,531	-2.71				
機械及設備	1405	8,093,227	0.60				
機械及設備	140501	20,674,051	1.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,580,824	-0.94				
交通及運輸設備	1406	1,052,903	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	-1,469,287	-0.11				
雜項設備	1407	11,971,634	0.89				
雜項設備	140701	24,145,470	1.80				
累計折舊-雜項設備	140702	-12,173,836	-0.91				
無形資產	16	660,592	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

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		
無形資產	1601	660,592	0.05				
電腦軟體	160102	660,592	0.05				
合計：		1,342,255,408					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,887,199	65,997,794
財產收益	2,360	142,542
財產孳息收入	2,360	142,542
政府撥入收入	11,289,000	63,511,000
公庫撥款收入	11,289,000	63,511,000
其他收入	1,595,839	2,344,252
雜項收入	1,595,839	2,344,252
支出	13,542,103	68,420,722
人事支出	11,565,629	62,452,115
人事支出	11,565,629	62,452,115
業務支出	620,990	1,521,037
業務支出	620,990	1,521,037
財產損失	6,531	6,531
財產交易損失	6,531	6,531
折舊、折耗及攤銷	918,897	3,611,561
固定資產折舊	889,172	3,492,661
無形資產攤銷	29,725	118,900
其他支出	430,056	829,478
其他支出	430,056	829,478
本期賸餘(短絀)	-654,904	-2,422,928
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		1,312,146,548

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

699-12

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	65,057,149	940,645	65,997,794	收入
財產收入	142,542		142,542	財產收益
政府撥入收入	63,511,000		63,511,000	政府撥入收入
其他收入	1,403,607	940,645	2,344,252	其他收入
基金用途	64,654,681	3,766,041	68,420,722	支出
用人費用	62,452,115		62,452,115	人事支出
服務費用	1,040,814	480,223	1,521,037	業務支出
材料及用品費	434,723	-434,723		
租金、償債、利息及相關手續費	44,500	-44,500		
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
資產短絀		6,531	6,531	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	620,511	-620,511		
		3,611,561	3,611,561	折舊、折耗及攤銷
其他	61,018	768,460	829,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	402,468	-2,825,396	-2,422,928	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	855,561	1,311,290,987	1,312,146,548	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數940,645元=代收款項購置土地改良物222,600元+代收款項購置機械及設備583,556元+代收款項購置雜項設備134,489元。  
 2. 「財產損失」之調整數6,531元=處分土地改良物財產交易損失2,226元(原值222,600元，累計折舊220,374元)+處分機械及設備財產交易損失1,261元(原值126,049元，累計折舊124,788元)+處分雜項設備財產交易損失3,044元(原值30,962元，累計折舊27,918元)。  
 3. 「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620,511元=購置機械及設備570,511元+購置雜項設備50,000元。  
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,611,561元=固定資產折舊3,492,661元+電腦軟體攤銷數118,900元。  
 5. 「其他支出」之調整數768,460元=補提土地改良物以前年度折舊220,374元+補提機械及設備以前年度折舊199,563元+補提雜項設備以前年度折舊348,523元。  
 6. 「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)。