

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

826-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	141,098,000	9,733,919	9,345,000	388,919	4.16	38,722,575	38,482,000	240,575	0.63
財產收入	151,000	188,244		188,244		308,220	150,000	158,220	105.48
租金收入	150,000	188,244		188,244		308,220	150,000	158,220	105.48
利息收入	1,000								
政府撥入收入	137,047,000	9,345,000	9,345,000			38,108,000	38,108,000		
公庫撥款收入	137,047,000	9,345,000	9,345,000			38,108,000	38,108,000		
其他收入	3,900,000	200,675		200,675		306,355	224,000	82,355	36.77
雜項收入	3,900,000	200,675		200,675		306,355	224,000	82,355	36.77
基金用途	141,148,000	9,258,288	9,345,000	-86,712	-0.93	38,329,837	38,482,000	-152,163	-0.40
國民教育計畫	112,864,000	7,652,266	7,138,000	514,266	7.20	31,977,563	30,657,000	1,320,563	4.31
其他	112,864,000	7,652,266	7,138,000	514,266	7.20	31,977,563	30,657,000	1,320,563	4.31
一般行政管理計畫	27,834,000	1,486,022	2,207,000	-720,978	-32.67	6,232,274	7,825,000	-1,592,726	-20.35
其他	27,834,000	1,486,022	2,207,000	-720,978	-32.67	6,232,274	7,825,000	-1,592,726	-20.35
建築及設備計畫	450,000	120,000		120,000		120,000		120,000	
購建固定資產	450,000	120,000		120,000		120,000		120,000	
本期賸餘(短絀)	-50,000	475,631		475,631		392,738		392,738	
期初基金餘額	805,000					1,566,199	805,000	761,199	94.56
解繳公庫									
期末基金餘額	755,000					1,958,937	805,000	1,153,937	143.35

- 註：1. 租金收入：係場地租金收入優於預期。
 2. 雜項收入：係課後社團(照顧)招生優於預期。
 3. 一般行政管理及推展：係各項保費提前分配所致。

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

826-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				7,652,266	7,138,000	514,266	7.20
		累計數				31,977,563	30,657,000	1,320,563	4.31
一般行政管理計畫		本月數				1,486,022	2,207,000	-720,978	-32.67
		累計數				6,232,274	7,825,000	-1,592,726	-20.35
建築及設備計畫		本月數				120,000	0	120,000	0.00
		累計數				120,000	0	120,000	0.00

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

826-3

資本資產明細表

中華民國 111 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	1,476,875,147	108,095,717	18,614,562	1,060,000	804,860	1,385,529,132
非理財目的之長期投資						
土地	1,240,484,962		17,458,837			1,257,943,799
土地改良物	14,163,343	10,926,897			148,766	3,087,680
房屋及建築	193,123,888	80,887,461		1,060,000	221,272	110,955,155
機械及設備	17,898,976	8,852,892	373,000		332,224	9,086,860
交通及運輸設備	2,339,603	1,478,491			26,986	834,126
雜項設備	8,864,375	5,949,976	3,503		75,612	2,842,290
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			779,222			779,222
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

826-4

資本資產明細表

中華民國 111 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						

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

826-5

資本資產明細表

中華民國 111 年 2 月份

1.土地:

本年度增加數：調高公告現值17,458,837元(111年1月28日高市府財公產字第11130275800號)

2.房屋及建築:

本年度減少數:代管分校地上警衛室拆除報廢1,060,000元（教育局 109年11月12日 高市教秘字第10938821100號函-高市審計室函已予備查，原購入成本1,060,000元-提列已列折舊468,263元=認列財產交易收益591,737元）

3.機械及設備:

本年度增加數:應付代收款購置133,000元，河堤國小財產移入240,000元（原購入成本240,000元-提列前校已列折舊44,550元=認列財產交易收益195,450元）

4.雜項設備:

本年度增加數:應付代收款購置3,503元

5.購建中固定資產:

本年度增加數:預算購置120,000元，應付代收款購置659,222元

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 111 年 2 月份

826-6

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		300,000			300,000									
土地改良物		300,000			300,000									
購建中固定資產														
房屋及建築	120,000				120,000	120,000	120,000	120,000	100.00					
房屋及建築	120,000				120,000	120,000				-120,000	-100.00	因廁所整修工程全案尚未完 成，已完成部分已記帳購建固 定資產。	俟全案完成後，帳務轉正。	
購建中固定資產							120,000	120,000		120,000		因廁所整修工程全案尚未結 案。	督促業務單位，加快工程期 程。	
機械及設備														
機械及設備														
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		150,000			150,000									
雜項設備		150,000			150,000									
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計	120,000	450,000			570,000	120,000	120,000	120,000	100.00					

高雄市教育發展基金 — 高雄市仁武區登發國民小學

平衡表

中華民國111年2月28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	1,407,156,079	100.00	負債	2	19,668,010	1.40
流動資產	11	21,626,947	1.54	流動負債	21	15,998,778	1.14
現金	1101	19,632,580	1.40	應付款項	2102	15,998,778	1.14
銀行存款	110102	19,572,580	1.39	應付代收款	210203	15,998,778	1.14
財政局市庫	110102-1	14,624,686	1.04	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,482,915	0.18	預收款項	2106	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,149,442	0.15	預收收入	210602	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	263,037	0.02	其他負債	28	3,669,232	0.26
其他專戶	110102-5	52,500	0.00	什項負債	2801	3,669,232	0.26
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	存入保證金	280104	3,669,232	0.26
預付款項	1108	1,994,367	0.14	淨資產	3	1,387,488,069	98.60
預付費用	110804	1,994,367	0.14	淨資產	31	1,387,488,069	98.60
固定資產	14	1,385,529,132	98.46	淨資產	3101	1,387,488,069	98.60
土地	1401	1,257,943,799	89.40	累積餘額	310101	1,370,345,629	97.38
土地	140101	1,257,943,799	89.40	本期賸餘	310102	17,142,440	1.22
土地改良物	1402	3,087,680	0.22	合計：		1,407,156,079	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市仁武區登發國民小學

平衡表

中華民國111年2月28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	140201	14,163,343	1.01				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,075,663	-0.79				
房屋建築及設備	1404	110,955,155	7.89				
房屋建築及設備	140401	192,063,888	13.65				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-81,108,733	-5.76				
機械及設備	1405	9,086,860	0.65				
機械及設備	140501	18,271,976	1.30				
累計折舊-機械及設備	140502	-9,185,116	-0.65				
交通及運輸設備	1406	834,126	0.06				
交通及運輸設備	140601	2,339,603	0.17				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,505,477	-0.11				
雜項設備	1407	2,842,290	0.20				
雜項設備	140701	8,867,878	0.63				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,025,588	-0.43				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市仁武區登發國民小學

平衡表

中華民國111年2月28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		
購建中固定資產	1411	779,222	0.06				
購建中固定資產	141101	779,222	0.06				
合計：		1,407,156,079					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金 — 高雄市仁武區登發國民小學

收入支出表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	27,991,528	57,217,137
財產收益	18,110,853	18,426,279
財產孳息收入	188,244	308,220
財產交易利益	463,772	659,222
其他財產收入	17,458,837	17,458,837
政府撥入收入	9,345,000	38,108,000
公庫撥款收入	9,345,000	38,108,000
其他收入	535,675	682,858
雜項收入	535,675	682,858
支出	9,796,190	40,074,697
人事支出	8,935,901	37,699,329
人事支出	8,935,901	37,699,329
業務支出	193,331	501,372
業務支出	193,331	501,372
財產損失		591,737
財產交易損失		591,737
折舊、折耗及攤銷	613,352	1,228,573
固定資產折舊	613,352	1,228,573
其他支出	53,606	53,686
其他支出	53,606	53,686
本期賸餘（短絀）	18,195,338	17,142,440
期初淨資產		1,370,345,629
解繳公庫		
期末淨資產		1,387,488,069

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

826-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 2 月份

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	38,722,575	18,494,562	57,217,137	收入
財產收入	308,220	18,118,059	18,426,279	財產收益
政府撥入收入	38,108,000		38,108,000	政府撥入收入
其他收入	306,355	376,503	682,858	其他收入
基金用途	38,329,837	1,744,860	40,074,697	支出
用人費用	37,699,329		37,699,329	人事支出
服務費用	416,328	85,044	501,372	業務支出
材料及用品費	85,044	-85,044		
短絀、賠償給付與支應退場支出		591,737	591,737	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	120,000	-120,000		
		1,228,573	1,228,573	折舊、折耗及攤銷
其他	9,136	44,550	53,686	其他支出
本期賸餘(短絀)	392,738	16,749,702	17,142,440	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,566,199	1,368,779,430	1,370,345,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,958,937	1,385,529,132	1,387,488,069	期末淨資產

- 註：1. 「財產收益」之調整數18,118,059元=土地調高公告現值17,458,837元，代收款項購置購建中固定資產659,222元。
2. 「其他收入」之調整數376,503元=代收款項購置機械設備373,000元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購240,000元)，雜項設備3,503元。
3. 「財產損失」之調整數591,737元=處分房屋及建築財產交易損失591,737元(原購入成本1,060,000元-提列已列折舊468,263元=認列財產交易損失591,737元)。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數1,228,573元=固定資產折舊1,228,573元。
5. 「其他支出」之調整數44,550元=認列教育局委託河堤國小辦理統一採購以前年度固定資產折舊44,550元。