00826

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市仁武區登發國民小學

會　計　月　報

中 華 民 國 113 年 1 月份

主辦會計人員　會計室主任鄭旭成　　基金主持人　高雄市仁武區登發國民小學校長范秋芬

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

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	156,501,000	33,346,509	33,207,000	139,509	0.42	33,346,509	33,207,000	139,509	0.42
財產收入	311,000	119,976		119,976		119,976		119,976	
租金收入	310,000	119,976		119,976		119,976		119,976	
利息收入	1,000								
政府撥入收入	151,490,000	32,897,000	32,897,000			32,897,000	32,897,000		
公庫撥款收入	151,490,000	32,897,000	32,897,000			32,897,000	32,897,000		
其他收入	4,700,000	329,533	310,000	19,533	6.30	329,533	310,000	19,533	6.30
雜項收入	4,700,000	329,533	310,000	19,533	6.30	329,533	310,000	19,533	6.30
基金用途	157,191,000	31,296,828	33,207,000	-1,910,172	-5.75	31,296,828	33,207,000	-1,910,172	-5.75
國民教育計畫	125,815,000	25,812,159	27,880,000	-2,067,841	-7.42	25,812,159	27,880,000	-2,067,841	-7.42
其他	125,815,000	25,812,159	27,880,000	-2,067,841	-7.42	25,812,159	27,880,000	-2,067,841	-7.42
一般行政管理計畫	29,826,000	5,484,669	5,327,000	157,669	2.96	5,484,669	5,327,000	157,669	2.96
其他	29,826,000	5,484,669	5,327,000	157,669	2.96	5,484,669	5,327,000	157,669	2.96
建築及設備計畫	1,550,000								
購建固定資產	1,550,000								
本期賸餘(短絀)	-690,000	2,049,681		2,049,681		2,049,681		2,049,681	
期初基金餘額	1,867,000					2,496,509	1,867,000	629,509	33.72
解繳公庫									
期末基金餘額	1,177,000					4,546,190	1,867,000	2,679,190	143.50

註:

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月份

1.「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。」
2.租金收入：係場地租金收入優於預期。

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

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				25,812,159	27,880,000	-2,067,841	-7.42
		累計數				25,812,159	27,880,000	-2,067,841	-7.42
一般行政管理計畫		本月數				5,484,669	5,327,000	157,669	2.96
		累計數				5,484,669	5,327,000	157,669	2.96

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

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	1,467,260,786	122,698,173		17,489	713,781	1,343,831,343
非理財目的之長期投資						
土地	1,221,520,997					1,221,520,997
土地改良物	14,561,343	12,778,914			79,553	1,702,876
房屋及建築	196,909,001	89,206,707			376,095	107,326,199
機械及設備	21,158,043	12,271,827			182,000	8,704,216
交通及運輸設備	1,742,817	1,114,421			13,327	615,069
雜項設備	10,853,901	7,326,304			62,806	3,464,791
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： 1.電腦軟體：
本年度減少數:攤銷17,489元。

高雄市教育發展基金—高雄市仁武區登發國民小學

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	514,684			17,489		497,195
發展中之無形資產						
其他						

註： 1.電腦軟體：
本年度減少數:攤銷17,489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 113 年 1 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		700,000			700,000									
土地改良物		700,000			700,000									
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		850,000			850,000									
機械及設備		850,000			850,000									
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														
雜項設備														
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		1,550,000			1,550,000									

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	1,371,646,754	100.00	負　　債	2	23,269,221	1.70
流動資產	11	27,815,411	2.03	流動負債	21	17,708,578	1.29
現金	1101	26,054,182	1.90	應付款項	2102	17,708,578	1.29
銀行存款	110102	25,994,182	1.90	應付代收款	210203	17,680,578	1.29
財政局市庫	110102-1	16,464,720	1.20	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	3,793,314	0.28	其他應付款	210299	28,000	0.00
午餐專戶	110102-3	4,735,383	0.35	預收款項	2106	0	0.00
教育儲蓄戶	110102-4	409,788	0.03	預收收入	210602	0	0.00
其他專戶	110102-5	590,977	0.04	其他負債	28	5,560,643	0.41
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	什項負債	2801	5,560,643	0.41
預付款項	1108	1,761,229	0.13	存入保證金	280104	5,560,643	0.41
預付費用	110804	1,761,229	0.13	淨資產	3	1,348,377,533	98.30
固定資產	14	1,343,334,148	97.94	淨資產	31	1,348,377,533	98.30
土地	1401	1,221,520,997	89.06	淨資產	3101	1,348,377,533	98.30
土地	140101	1,221,520,997	89.06	累積餘額	310101	1,347,059,122	98.21
土地改良物	1402	1,702,876	0.12	本期賸餘	310102	1,318,411	0.10
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

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。

1.保證品：1,000,000元，發生時間：112年12月27日，由聯易科技股份有限公司提供112年度教室無線AP彰化銀行前分行連帶履約保證書

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		
土地改良物	140201	14,561,343	1.06	淨資產調整數	310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-12,858,467	-0.94	合計：		1,371,646,754	
房屋建築及設備	1404	107,326,199	7.82				
房屋建築及設備	140401	196,909,001	14.36				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-89,582,802	-6.53				
機械及設備	1405	8,704,216	0.63				
機械及設備	140501	21,158,043	1.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,453,827	-0.91				
交通及運輸設備	1406	615,069	0.04				
交通及運輸設備	140601	1,742,817	0.13				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,127,748	-0.08				
雜項設備	1407	3,464,791	0.25				
雜項設備	140701	10,853,901	0.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,389,110	-0.54				
信託代理與保證資產		1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保證品		1,000,000		應付保證品		1,000,000	

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。

1.保證品：1,000,000元，發生時間：112年12月27日，由聯易科技股份有限公司提供112年度教室無線AP彰化銀行前分行連帶履約保證書

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		
無形資產	16	497,195	0.04				
無形資產	1601	497,195	0.04				
電腦軟體	160102	497,195	0.04				
合計：		1,371,646,754					

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保證品	1,000,000	應付保證品	1,000,000

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。

1.保證品：1,000,000元，發生時間：112年12月27日，由聯易科技股份有限公司提供112年度教室無線AP彰化銀行前分行連帶履約保證書

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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	33,346,509	33,346,509
財產收益	119,976	119,976
財產孳息收入	119,976	119,976
政府撥入收入	32,897,000	32,897,000
公庫撥款收入	32,897,000	32,897,000
其他收入	329,533	329,533
雜項收入	329,533	329,533
支出	32,028,098	32,028,098
人事支出	31,060,210	31,060,210
人事支出	31,060,210	31,060,210
業務支出	232,838	232,838
業務支出	232,838	232,838
折舊、折耗及攤銷	731,270	731,270
固定資產折舊	713,781	713,781
無形資產攤銷	17,489	17,489
其他支出	3,780	3,780
其他支出	3,780	3,780
本期賸餘（短絀）	1,318,411	1,318,411
期初淨資產		1,347,059,122
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,348,377,533

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—高雄市仁武區登發國民小學

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	33,346,509		33,346,509	收入
財產收入	119,976		119,976	財產收益
政府撥入收入	32,897,000		32,897,000	政府撥入收入
其他收入	329,533		329,533	其他收入
基金用途	31,296,828	731,270	32,028,098	支出
用人費用	31,060,210		31,060,210	人事支出
服務費用	107,260	125,578	232,838	業務支出
材料及用品費	125,578	-125,578		
		731,270	731,270	折舊、折耗及攤銷
其他	3,780		3,780	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,049,681	-731,270	1,318,411	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,496,509	1,344,562,613	1,347,059,122	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,546,190	1,343,831,343	1,348,377,533	期末淨資產

註： 1.「折舊、折耗及攤銷」之調整數731,270元=固定資產折舊 713,781元+電腦軟體攤銷數17,489元。