

00617

高雄市政府教育局主管
高雄市教育發展基金
高雄市苓雅區凱旋國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 1 月 份

主辦會計人員

會計室主任黃麗惠

基金主持人

高雄市長區國民小學校長吳慶隆

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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			
名 稱	編 號		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	4	120,062,000	24,490,167	24,439,000	51,167	0.21	24,490,167	24,439,000	51,167	0.21
財產收入	45	969,000	2,333	46,000	-43,667	-94.93	2,333	46,000	-43,667	-94.93
財產處分收入	451	10,000								
租金收入	452	959,000	2,333	46,000	-43,667	-94.93	2,333	46,000	-43,667	-94.93
政府撥入收入	46	117,063,000	24,343,000	24,343,000			24,343,000	24,343,000		
公庫撥款收入	462	117,063,000	24,343,000	24,343,000			24,343,000	24,343,000		
其他收入	4Y	2,030,000	144,834	50,000	94,834	189.67	144,834	50,000	94,834	189.67
雜項收入	4YY	2,030,000	144,834	50,000	94,834	189.67	144,834	50,000	94,834	189.67
基金用途	5	120,592,000	23,046,106	24,834,000	-1,787,894	-7.20	23,046,106	24,834,000	-1,787,894	-7.20
國民教育計畫	53	70,116,000	15,301,449	15,620,000	-318,551	-2.04	15,301,449	15,620,000	-318,551	-2.04
一般行政管理計畫	5L	49,646,000	7,744,657	9,214,000	-1,469,343	-15.95	7,744,657	9,214,000	-1,469,343	-15.95
建築及設備計畫	5M	830,000								
購建固定資產		830,000								
本期賸餘(短絀)	6	-530,000	1,444,061	-395,000	1,839,061	-465.59	1,444,061	-395,000	1,839,061	-465.59
期初基金餘額	71	948,000					1,789,936	948,000	841,936	88.81
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	418,000					3,233,997	553,000	2,680,997	484.81

註：

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區凱旋國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：場地租借使用不如預期。
3. 雜項收入：課後照顧班及冬令營招生超過預期，惟因疫情未開課尚待退款。

二、基金用途：

行政管理及推展：擲節經費及保全服務費等相關費用尚未請款。

- 三、「因111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。」

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區凱旋國民小學

617-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 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				15,301,449	15,620,000	-318,551	-2.04
		累計數				15,301,449	15,620,000	-318,551	-2.04
一般行政管理計畫		本月數				7,744,657	9,214,000	-1,469,343	-15.95
		累計數				7,744,657	9,214,000	-1,469,343	-15.95

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區凱旋國民小學

617-4

資本資產明細表

中華民國 111 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(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	1,383,470,666	110,098,697	188,969		477,354	1,273,083,584
非理財目的之長期投資						
土地	1,204,457,320					1,204,457,320
土地改良物	17,599,282	15,953,756			29,194	1,616,332
房屋及建築	126,404,193	68,419,962			204,726	57,779,505
機械及設備	9,493,203	7,743,190	185,000		140,947	1,794,066
交通及運輸設備	3,468,187	2,664,063			11,294	792,830
雜項設備	22,048,481	15,317,726	3,969		91,193	6,643,531
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.機械及設備：本年度增加數185,000元(應付代收款購置185,000元,其中教育局委託河堤國小辦理統一採購185,000元)。

2.雜項設備:本年度增加數3,969元(應付代收款購置3,969元,其中教育局委託後紅國小統一採購3,969元)。

資本資產明細表

中華民國 111 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(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：1.機械及設備：本年度增加數185,000元(應付代收款購置185,000元,其中教育局委託河堤國小辦理統一採購185,000元)。

2.雜項設備:本年度增加數3,969元(應付代收款購置3,969元,其中教育局委託後紅國小統一採購3,969元)。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區凱旋國民小學

平衡表

中華民國111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	1,282,763,335	100.00	負債	2	6,445,754	0.50
流動資產	11	9,679,751	0.75	流動負債	21	5,102,623	0.40
現金	1101	8,135,165	0.63	應付款項	2102	5,102,623	0.40
銀行存款	110102	8,075,165	0.63	應付代收款	210203	5,060,941	0.39
財政局市庫	110102-1	6,132,840	0.48	其他應付款	210299	41,682	0.00
保管金	110102-2	1,095,091	0.09	其他負債	28	1,343,131	0.10
午餐專戶	110102-3	578,625	0.05	什項負債	2801	1,343,131	0.10
教育儲蓄戶	110102-4	64,841	0.01	存入保證金	280104	1,343,131	0.10
其他專戶	110102-5	203,768	0.02	淨資產	3	1,276,317,581	99.50
零用及週轉金	110103	60,000	0.00	淨資產	31	1,276,317,581	99.50
預付款項	1108	1,544,586	0.12	淨資產	3101	1,276,317,581	99.50
預付費用	110804	1,544,586	0.12	累積餘額	310101	1,275,161,905	99.41
固定資產	14	1,273,083,584	99.25	本期賸餘	310102	1,155,676	0.09
土地	1401	1,204,457,320	93.90	合計：		1,282,763,335	
土地	140101	1,204,457,320	93.90				
土地改良物	1402	1,616,332	0.13				

信託代理與保證資產

256,635

信託代理與保證負債

256,635

保證品

256,635

應付保證品

256,635

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。

保證品：

1. 106年3月30日寄存政發營造有限公司A棟西校舍耐震補強工程保固金(結構體)銀行定存單14萬5,693元。

2. 107年2月12日寄存政發營造有限公司B2、B3校舍耐震補強工程保固金(結構體)銀行定存單11萬942元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區凱旋國民小學

平衡表

中華民國111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	17,599,282	1.37				
累計折舊-土地改良物	140202	-15,982,950	-1.25				
房屋建築及設備	1404	57,779,505	4.50				
房屋建築及設備	140401	126,404,193	9.85				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-68,624,688	-5.35				
機械及設備	1405	1,794,066	0.14				
機械及設備	140501	9,678,203	0.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,884,137	-0.61				
交通及運輸設備	1406	792,830	0.06				
交通及運輸設備	140601	3,468,187	0.27				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,675,357	-0.21				
雜項設備	1407	6,643,531	0.52				
雜項設備	140701	22,052,450	1.72				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,408,919	-1.20				

信託代理與保證資產

256,635

信託代理與保證負債

256,635

保證品

256,635

應付保證品

256,635

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。

保證品：

1. 106年3月30日寄存政發營造有限公司A棟西校舍耐震補強工程保固金(結構體)銀行定存單14萬5,693元。

2. 107年2月12日寄存政發營造有限公司B2、B3校舍耐震補強工程保固金(結構體)銀行定存單11萬942元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區凱旋國民小學

平衡表

中華民國111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		
合計：		1,282,763,335					

信託代理與保證資產

256,635

信託代理與保證負債

256,635

保證品

256,635

應付保證品

256,635

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。

保證品：

1. 106年3月30日寄存政發營造有限公司A棟西校舍耐震補強工程保固金(結構體)銀行定存單14萬5,693元。

2. 107年2月12日寄存政發營造有限公司B2、B3校舍耐震補強工程保固金(結構體)銀行定存單11萬942元。

高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區凱旋國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	24,679,136	24,679,136
財產收益	2,333	2,333
財產孳息收入	2,333	2,333
政府撥入收入	24,343,000	24,343,000
公庫撥款收入	24,343,000	24,343,000
其他收入	333,803	333,803
雜項收入	333,803	333,803
支出	23,523,460	23,523,460
人事支出	22,832,861	22,832,861
人事支出	22,832,861	22,832,861
業務支出	213,245	213,245
業務支出	213,245	213,245
折舊、折耗及攤銷	477,354	477,354
固定資產折舊	477,354	477,354
本期賸餘(短絀)	1,155,676	1,155,676
期初淨資產		1,275,161,905
解繳公庫		
期末淨資產		1,276,317,581

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。

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 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	24,490,167	188,969	24,679,136	收入
財產收入	2,333		2,333	財產收益
政府撥入收入	24,343,000		24,343,000	政府撥入收入
其他收入	144,834	188,969	333,803	其他收入
基金用途	23,046,106	477,354	23,523,460	支出
用人費用	22,832,861		22,832,861	人事支出
服務費用	191,375	21,870	213,245	業務支出
材料及用品費	9,573	-9,573		
租金、償債、利息及相關手續費	8,535	-8,535		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,762	-3,762		獎補助支出
		477,354	477,354	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,444,061	-288,385	1,155,676	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,789,936	1,273,371,969	1,275,161,905	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,233,997	1,273,083,584	1,276,317,581	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數188,969元=代收款項購置網路交換器及幼愛閱圖書等設備共188,969元(其中教育局委託河堤國小辦理統一採購185,000元,後紅國小統一採購3,969元)。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數477,354元=固定資產折舊477,354元。