

高雄市苓雅區福康國民小學

目次

中華民國 112 年度11月份

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表

二、資本資產明細表

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表

二、收入支出表

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表

二、各項費用彙計表

三、平衡表科目明細表

四、銀行存款差額解釋表

五、對帳單

六、保管品月報

第1頁至第2頁

第3頁至第3頁

第4頁至第6頁

第7頁至第7頁

第8頁至第10頁

第11頁至第11頁

第12頁至第12頁

第13頁至第15頁

第16頁至第19頁

第20頁至第20頁

第21頁至第31頁

第32頁至第32頁

七、保管品對帳單	第33頁至第33頁
八、市有財產增減結存表	第34頁至第34頁
九、財產折舊月報表	第35頁至第35頁
十、財產增減月報表	第36頁至第37頁
十一、電腦軟體增減結存表	第38頁至第38頁

# 高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 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	113,553,000	6,839,966	6,509,000	330,966	5.08	113,630,641	111,536,000	2,094,641	1.88
財產收入	500,000		30,000	-30,000	-100.00	346,505	465,000	-118,495	-25.48
租金收入	500,000		30,000	-30,000	-100.00	346,505	465,000	-118,495	-25.48
政府撥入收入	109,053,000	6,429,000	6,429,000			107,548,500	107,616,000	-67,500	-0.06
公庫撥款收入	109,053,000	6,429,000	6,429,000			107,548,500	107,616,000	-67,500	-0.06
其他收入	4,000,000	410,966	50,000	360,966	721.93	5,735,636	3,455,000	2,280,636	66.01
雜項收入	4,000,000	410,966	50,000	360,966	721.93	5,735,636	3,455,000	2,280,636	66.01
基金用途	114,244,000	7,140,568	6,509,000	631,568	9.70	113,692,545	112,227,000	1,465,545	1.31
國民教育計畫	67,077,000	3,723,638	3,567,000	156,638	4.39	66,080,726	65,519,000	561,726	0.86
其他	67,077,000	3,723,638	3,567,000	156,638	4.39	66,080,726	65,519,000	561,726	0.86
一般行政管理計畫	46,066,000	3,416,930	2,942,000	474,930	16.14	46,350,819	45,607,000	743,819	1.63
其他	46,066,000	3,416,930	2,942,000	474,930	16.14	46,350,819	45,607,000	743,819	1.63
建築及設備計畫	1,101,000		2,942,000	474,930	16.14	46,350,819	45,607,000	743,819	1.63
購建固定資產	1,101,000		2,942,000	474,930	16.14	46,350,819	45,607,000	743,819	1.63
本期賸餘(短絀)	-691,000					1,261,000	1,101,000	160,000	14.53
期初基金餘額	4,077,000					-61,904	-691,000	629,096	-91.04
期末基金餘額	3,386,000	-300,602		-300,602		3,944,671	4,077,000	-132,329	-3.25
						3,882,767	3,386,000	496,767	14.67

注：

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 11 月份

1. 租金收入-場地收入比預期少
2. 公庫撥款收入-收回健檢補助67500元
3. 雜項收入-課後班收入比預期多
4. 一般行政管理計畫-用人費用由總帳科目互相檢討容納併決算563239元、依高市教會字11238066200號碼辦理
5. 建築及設備計畫-無障礙廁所補辦預算160000元

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

主要業務計畫執行明細表  
中華民國 112 年 11 月份

669-3

單位：新臺幣元

業務計畫項目	名稱	單位	本月及 累計數	數 量			執 行		數 額			
				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									
			累計數									
一般行政管理計畫			本月數				66,080,726	65,519,000	561,726	0.86		
			累計數				3,416,930	2,942,000	474,930	16.14		
建築及設備計畫			本月數				0	0	0	0.00		
			累計數				1,261,000	1,101,000	160,000	14.53		

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

669-4

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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	1,246,769,478	141,082,321	4,067,952	3,635,742	2,688,801	1,103,430,566
土地	1,013,639,000	11,585,013			12,386	1,013,639,000
土地改良物	11,801,058	99,299,309	1,160,000	1,040,000	2,877,316	203,659
房屋及建築	178,467,954	12,641,660	1,711,900	1,846,613	-566,757	76,411,329
機械及設備	3,451,828	2,062,042			287,860	5,630,499
交通及運輸設備	21,569,523	15,494,297	1,173,252	742,166	77,996	1,101,926
雜項設備						
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：

單位：新臺幣元

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 112 年 11 月份

669-5

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			22,800	6,963		15,837

註：

高雄市地方教育發展基金——高雄市苓雅區福康國民小學

資本資產明細表

中華民國 112 年 11 月份

669-6

1.房屋及建築設備:

本年度增加數:1160000元(預算購置559000元、應付代收欸購置601000元)

本年度減少數:同額減值:1040000元(累計折舊0元)

2.機械及設備:

本年度增加數:1711900元(預算購置606000元、應付代收欸購置1105900元-其中教育局委託福山國中辦理統一採購420,000元)

本年度減少數:報廢:1846613元(累計折舊1828148元)

3.雜項設備:

本年度增加數:1173252元(預算購置96000元、應付代收欸購置854327元、應雲崗捐贈222925元)

本年度減少數:報廢:742166元(累計折舊734746元)

4.電腦軟體:

本年度增加數:22800元(應付代收欸購置)

本年度減少數:6963元(攤銷)



高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國 112 年 11 月份

計畫名稱	本年度可用預算數					累計分配數	執行情形					差異或原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度預算數	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														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國固定資產														
購建中國固定資產														
房屋及建築		399,000	160,000		559,000	559,000	559,000	100.00						
房屋及建築		399,000	160,000		559,000	559,000	559,000	100.00						
購建中國固定資產														
購建中國固定資產														
機械及設備		606,000			606,000	606,000	606,000	100.00						
機械及設備		606,000			606,000	606,000	606,000	100.00						
購建中國固定資產														
購建中國固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中國固定資產														
購建中國固定資產														
雜項設備		96,000			96,000	96,000	96,000	100.00						
雜項設備		96,000			96,000	96,000	96,000	100.00						
購建中國固定資產														
購建中國固定資產														
其他														
其他														
總計		1,101,000	160,000		1,261,000	1,261,000	1,261,000	100.00						

單位：新臺幣元

# 高雄市教育發展基金 — 高雄市苓雅區福康國民小學

## 平衡表

中華民國112年11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	1,125,834,934	100.00	負債	2	18,521,601	1.65
流動資產	11	22,404,368	1.99	流動負債	21	17,629,197	1.57
現金	1101	20,371,666	1.81	應付款項	2102	17,629,197	1.57
銀行存款	110102	20,311,666	1.80	應付代收款	210203	17,629,197	1.57
財政局市庫	110102-1	9,931,805	0.88	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,078,391	0.18	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	4,305,693	0.38	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	3,995,777	0.35	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	其他負債	28	892,404	0.08
預付款項	1108	2,032,702	0.18	什項負債	2801	892,404	0.08
預付費用	110804	2,032,702	0.18	存入保證金	280104	892,404	0.08
固定資產	14	1,103,414,729	98.01	淨資產	3	1,107,313,333	98.35
土地	1401	1,013,639,000	90.03	淨資產	31	1,107,313,333	98.35
土地改良物	140101	1,013,639,000	90.03	淨資產	3101	1,107,313,333	98.35
土地	1402	203,659	0.02	累積餘額	310101	1,109,631,828	98.56
土地改良物	140201	11,801,058	1.05	本期短絀	310103	-2,318,495	-0.21

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二十九條後，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 — 高雄市苓雅區福康國民小學

## 平衡表

中華民國112年11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	-11,597,399	-1.03	合計：		1,125,834,934	
房屋建築及設備	1404	76,411,329	6.79				
房屋建築及設備	140401	178,587,954	15.86				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,176,625	-9.08				
機械及設備	1405	5,630,499	0.50				
機械及設備	140501	17,705,402	1.57				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,074,903	-1.07				
交通及運輸設備	1406	1,101,926	0.10				
交通及運輸設備	140601	3,451,828	0.31				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,349,902	-0.21				
雜項設備	1407	6,428,316	0.57				
雜項設備	140701	22,000,609	1.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,572,293	-1.38				
無形資產	16	15,837	0.00				
		0				0	

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二十九條後，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 — 高雄市苓雅區福康國民小學

## 收入支出表

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

669-11

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	7,495,537	116,437,593
財產收益		346,505
財產撥入收入	6,429,000	346,505
政府撥入收入	6,429,000	107,548,500
公庫撥款收入	1,066,537	107,548,500
其他收入		8,542,588
受贈收入		222,925
雜項收入	1,066,537	8,319,663
支出	1,066,537	118,756,088
人事支出	7,626,689	105,013,680
人事支出	6,289,866	105,013,680
業務支出	6,289,866	105,013,680
業務支出	846,876	7,404,622
財產損失	846,876	7,404,622
財產損失	2,982	1,065,885
財產損失	2,982	1,065,885
折舊、折耗及攤銷	483,139	5,258,658
折舊、折耗及攤銷	482,506	5,251,695
折舊、折耗及攤銷	633	6,963
其他支出	3,826	13,243
其他支出	3,826	13,243
其他支出	-131,152	-2,318,495
其他支出		1,109,631,828
本期購餘(短絀)		1,109,631,828
期初淨資產		-2,318,495
解繳公庫		1,109,631,828
期末淨資產		1,107,313,333

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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—高雄市苓雅區福康國民小學

669-12

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 112 年 1 月 1 日 至 112 年 11 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	113,630,641	2,806,952	116,437,593	收入
財產收入	346,505		346,505	財產收益
政府撥入收入	107,548,500		107,548,500	政府撥入收入
其他收入	5,735,636	2,806,952	8,542,588	其他收入
基金用途	113,692,545	5,063,543	118,756,088	支出
用人費用	105,013,680		105,013,680	人事支出
服務費用	7,103,746	300,876	7,404,622	業務支出
材料及用品費	267,274	-267,274		獎補助支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,602	-33,602		財產損失
資產短絀		1,065,885	1,065,885	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,261,000	-1,261,000		
其他		5,258,658	5,258,658	折舊、折耗及攤銷
其他	13,243		13,243	其他支出
本期賸餘(短絀)	-61,904	-2,256,591	-2,318,495	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,944,671	1,105,687,157	1,109,631,828	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,882,767	1,103,430,566	1,107,313,333	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數2806952元=代收款項購置房屋及建築設備601000元、機械及設備1105900元、雜項設備854327元、電腦軟體22800元、應雲崗捐贈圖書222925元

2. 「財產損失」之調整數1065885元=處分房屋及建築設備財產交易損失1040000元(原值1040000元)、累計折舊0元)、處分機械及設備財產交易損失18465元(原值1846613元、累計折舊1828148元)、處分雜項設備財產交易損失7420元(原值742166元、累計折舊734746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1261000元=預算內購置房屋及建築設備559000元、機械及設備606000元、雜項設備96000元

4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數5258658元=固定資產折舊5251695元+電腦軟體攤銷數6963元