

高雄市苓雅區福康國民小學

目次

中華民國 113 年度2月份

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第3頁至第3頁
二、資本資產明細表	第4頁至第6頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第7頁至第7頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第8頁至第10頁
二、收入支出表	第11頁至第11頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第12頁至第12頁
二、各項費用彙計表	第13頁至第15頁
三、平衡表科目明細表	第16頁至第19頁
四、銀行存款差額解釋表	第20頁至第20頁
五、對帳單	第21頁至第27頁
六、保管品月報	第28頁至第28頁

七、保管品對帳單	第29頁至第29頁
八、市有財產增減結存表	第30頁至第30頁
九、財產折舊月報表	第31頁至第31頁
十、財產增減月報表	第32頁至第34頁
十一、電腦軟體增減結存表	第35頁至第35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 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 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	113,618,000	9,134,070	9,072,000	62,070	0.68	34,227,609	35,053,000	-825,391	-2.35
財產收入	500,000	3,105	15,000	-11,895	-79.30	4,440	30,000	-25,560	-85.20
租金收入	500,000	3,105	15,000	-11,895	-79.30	4,440	30,000	-25,560	-85.20
政府撥入收入	108,618,000	8,612,000	8,612,000			33,073,000	33,073,000		
公庫撥款收入	108,618,000	8,612,000	8,612,000			33,073,000	33,073,000		
其他收入	4,500,000	518,965	445,000	73,965	16.62	1,150,169	1,950,000	-799,831	-41.02
雜項收入	4,500,000	518,965	445,000	73,965	16.62	1,150,169	1,950,000	-799,831	-41.02
基金用途	114,784,000	9,242,078	9,170,000	72,078	0.79	30,711,667	35,451,000	-4,739,333	-13.37
國民教育計畫	67,122,000	4,816,820	5,290,000	-473,180	-8.94	18,310,035	22,293,000	-3,982,965	-17.87
其他	67,122,000	4,816,820	5,290,000	-473,180	-8.94	18,310,035	22,293,000	-3,982,965	-17.87
一般行政管理計畫	46,206,000	4,327,258	3,782,000	545,258	14.42	12,303,632	13,060,000	-756,368	-5.79
其他	46,206,000	4,327,258	3,782,000	545,258	14.42	12,303,632	13,060,000	-756,368	-5.79
建築及設備計畫	1,456,000	98,000	98,000			98,000	98,000		
購建固定資產	1,456,000	98,000	98,000			98,000	98,000		
本期賸餘(短絀)	-1,166,000	-108,008	-98,000	-10,008	10.21	3,515,942	-398,000	3,913,942	-983.40
期初基金餘額	3,253,671					4,008,455	3,253,671	754,784	23.20
解繳公庫									
期末基金餘額	2,087,671					7,524,397	2,855,671	4,668,726	163.49

註：

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 113 年 2 月份

1. 租金收入-場地收入比預期少
2. 雜項收入-課後班收入比預期少
3. 國民教育計畫-人事費用提早分配

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-3

主要業務計畫執行明細表
中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及 累計數	數量			執行數		比較增減	
			實數	預算數	占預算數%	實數	預算數	金額	%
國民教育計畫		本月數				4,816,820	5,290,000	-473,180	-8.94
		累計數				18,310,035	22,293,000	-3,982,965	-17.87
一般行政管理計畫		本月數				4,327,258	3,782,000	545,258	14.42
		累計數				12,303,632	13,060,000	-756,368	-5.79
建築及設備計畫		本月數				98,000	98,000	0	0.00
		累計數				98,000	98,000	0	0.00

高雄市教育發展基金—高雄市苓雅區福康國民小學

669-4

資本資產明細表

中華民國 113 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						
非理財目的之長期投資	1,242,898,045	140,051,341	374,900	455,523	612,127	1,102,153,954
土地	1,013,639,000					1,013,639,000
土地改良物	8,015,629	7,850,950			2,252	162,427
房屋及建築	178,268,732	102,161,157			523,536	75,584,039
機械及設備	17,630,402	12,118,518	104,900	296,532	27,129	5,293,123
交通及運輸設備	3,451,828	2,375,760		41,000	10,566	1,024,502
雜項設備	21,877,250	15,544,956	174,000	110,058	48,644	6,347,592
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—高雄市苓雅區福康國民小學

669-5

資本資產明細表

中華民國 113 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	15,204		96,000	7,933		103,271

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 113 年 2 月份

669-6

1.機械及設備:

本年度增加數: 104900元(教育部國教署移入85000元(累計折舊84150元)、應付代收欸購置19900元)

本年度減少數:報廢296532元(累計折舊293571元)

2.交通及運輸設備:

本年度減少數:報廢41000元(累計折舊40590元)

3.雜項設備:

本年度增加數: 174000元(應付代收欸購置76000元、預算內購置98000元)

本年度減少數:報廢110058元(累計折舊108957元)

4.電腦軟體:

本年度增加數: 96000元(應付代收欸購置)

本年度減少數79333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 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

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															
購建中國固定資產															
土地改良物															
購建中國固定資產															
房屋及建築		890,000			890,000										
房屋及建築		890,000			890,000										
購建中國固定資產		28,000			28,000										
機械及設備		28,000			28,000										
購建中國固定資產		538,000			538,000	98,000	98,000	98,000	100.00						
雜項設備		538,000			538,000	98,000	98,000	98,000	100.00						
購建中國固定資產		1,456,000			1,456,000	98,000	98,000	98,000	100.00						
其他															
其他															
總計															

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113年2月29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	1,132,834,274	100.00	負債	2	23,155,923	2.04
流動資產	11	30,680,320	2.71	流動負債	21	20,995,546	1.85
現金	1101	29,337,561	2.59	應付款項	2102	20,995,546	1.85
銀行存款	110102	29,277,561	2.58	應付代收款	210203	20,990,046	1.85
財政局市庫	110102-1	20,006,541	1.77	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,044,484	0.18	其他應付款	210299	5,500	0.00
午餐專戶	110102-3	2,943,723	0.26	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	4,282,813	0.38	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	其他負債	28	2,160,377	0.19
預付款項	1108	1,342,759	0.12	什項負債	2801	2,160,377	0.19
預付費用	110804	1,342,759	0.12	存入保證金	280104	2,160,377	0.19
固定資產	14	1,102,050,683	97.28	淨資產	3	1,109,678,351	97.96
土地	1401	1,013,639,000	89.48	淨資產	31	1,109,678,351	97.96
土地	140101	1,013,639,000	89.48	淨資產	3101	1,109,678,351	97.96
土地改良物	1402	162,427	0.01	累積餘額	310101	1,106,855,159	97.71
土地改良物	140201	8,015,629	0.71	本期賸餘	310102	2,822,342	0.25
				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 — 高雄市苓雅區福康國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	-7,853,202	-0.69	淨資產調整數 合計：	310104	850	0.00
房屋建築及設備	1404	75,584,039	6.67				
房屋建築及設備	140401	178,268,732	15.74				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,684,693	-9.06				
機械及設備	1405	5,293,123	0.47				
機械及設備	140501	17,438,770	1.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,145,647	-1.07				
交通及運輸設備	1406	1,024,502	0.09				
交通及運輸設備	140601	3,410,828	0.30				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,386,326	-0.21				
雜項設備	1407	6,347,592	0.56				
雜項設備	140701	21,941,192	1.94				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,593,600	-1.38				
無形資產	16	103,271	0.01	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 — 高雄市苓雅區福康國民小學

平衡表

中華民國113年2月29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	103,271	0.01				
電腦軟體	160102	103,271	0.01				
合計：		1,132,834,274					
		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 — 高雄市苓雅區福康國民小學

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,325,970	34,419,509
財產收益	3,105	4,440
財產撥入收入	3,105	4,440
政府撥入收入	8,612,000	33,073,000
公庫撥款收入	8,612,000	33,073,000
其他收入	710,865	1,342,069
雜項收入	710,865	1,342,069
支出	9,641,173	31,597,167
人事支出	8,312,098	29,312,495
人事支出	8,312,098	29,312,495
業務支出	831,980	1,301,172
業務支出	831,980	1,301,172
財產損失	2,681	4,472
財產損失	2,681	4,472
折舊、折耗及攤銷	494,414	979,028
折舊、折耗及攤銷	494,414	979,028
固定資產折舊	487,114	971,095
固定資產折舊	487,114	971,095
無形資產攤銷	7,300	7,933
無形資產攤銷	7,300	7,933
本期購餘 (短絀)	-315,203	2,822,342
本期購餘 (短絀)	-315,203	2,822,342
期初淨資產		1,106,855,159
期初淨資產		1,106,855,159
解繳公庫		850
解繳公庫		850
淨資產調整數	850	850
淨資產調整數	850	850
期末淨資產		1,109,678,351
期末淨資產		1,109,678,351

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 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 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	34,227,609	191,900	34,419,509	收入
財產收入	4,440		4,440	財產收益
政府撥入收入	33,073,000		33,073,000	政府撥入收入
其他收入	1,150,169	191,900	1,342,069	其他收入
基金用途	30,711,667	885,500	31,597,167	支出
用人費用	29,312,495		29,312,495	人事支出
服務費用	1,296,829	4,343	1,301,172	業務支出
材料及用品費	800	-800		獎補助支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,543	-3,543		財產損失
資產短絀		4,472	4,472	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	-98,000		
本期賸餘(短絀)	3,515,942	979,028	979,028	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,008,455	-693,600	2,822,342	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		1,102,846,704	1,106,855,159	期初淨資產
期末基金餘額	7,524,397	1,102,153,954	1,109,678,351	淨資產調整數
		850	850	期末淨資產

- 註：
1. 「其他收入」之調整數191900元=代收款項購置機械及設備19900元、雜項設備76000元、電腦軟體96000元
 2. 「財產損失」之調整數4472元=處分機械及設備財產交易損失2961元(原值296532元，累計折舊293571元)、處分交通及運輸設備財產交易損失410元(原值41000元，累計折舊40590元)處分雜項設備財產交易損失1101元(原值110058元，累計折舊108957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98000元=預算內購置雜項設備98000元
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數979028元=電腦軟體攤銷數7933元
 5. 「淨資產調整數」之調整數850元=國教署移入機械及設備850元(原值85000元，累計折舊84150元)