

# 高雄市苓雅區福康國民小學

## 目次

中華民國 113 年度1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

第1頁至第2頁

- 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29頁

- 六、保管品月報

第30頁至第30頁

七、保管品對帳單	第31頁至第31頁
八、市有財產增減結存表	第32頁至第32頁
九、財產折舊月報表	第33頁至第33頁
十、財產增減月報表	第34頁至第35頁
十一、電腦軟體增減結存表	第36頁至第36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 1 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	113,618,000	25,093,539	25,981,000	-887,461	-3.42	25,093,539	25,981,000	-887,461	-3.42
財產收入	500,000	1,335	15,000	-13,665	-91.10	1,335	15,000	-13,665	-91.10
租金收入	500,000	1,335	15,000	-13,665	-91.10	1,335	15,000	-13,665	-91.10
政府撥入收入	108,618,000	24,461,000	24,461,000			24,461,000	24,461,000		
公庫撥款收入	108,618,000	24,461,000	24,461,000			24,461,000	24,461,000		
其他收入	4,500,000	631,204	1,505,000	-873,796	-58.06	631,204	1,505,000	-873,796	-58.06
雜項收入	4,500,000	631,204	1,505,000	-873,796	-58.06	631,204	1,505,000	-873,796	-58.06
基金用途	114,784,000	21,469,589	26,281,000	-4,811,411	-18.31	21,469,589	26,281,000	-4,811,411	-18.31
國民教育計畫	67,122,000	13,493,215	17,003,000	-3,509,785	-20.64	13,493,215	17,003,000	-3,509,785	-20.64
其他	67,122,000	13,493,215	17,003,000	-3,509,785	-20.64	13,493,215	17,003,000	-3,509,785	-20.64
一般行政管理計畫	46,206,000	7,976,374	9,278,000	-1,301,626	-14.03	7,976,374	9,278,000	-1,301,626	-14.03
其他	46,206,000	7,976,374	9,278,000	-1,301,626	-14.03	7,976,374	9,278,000	-1,301,626	-14.03
建築及設備計畫	1,456,000								
購建固定資產	1,456,000								
本期賸餘(短絀)	-1,166,000	3,623,950	-300,000	3,923,950	-1,307.98	3,623,950	-300,000	3,923,950	-1,307.98
期初基金餘額	3,254,000					4,008,455	3,254,000	754,455	23.19
解繳公庫									
期末基金餘額	2,088,000					7,632,405	2,954,000	4,678,405	158.38

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 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-場地收入比預期少
3. 雜項收入-課後班收入比預期少
4. 國民教育計畫-人事費用提早分配
5. 一般行政管理計畫-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  
主要業務計畫執行明細表  
中華民國 113 年 1 月份

669-3

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	名 稱	單 位	本月數 及 累計數	數 量			執 行		數	
				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				13,493,215	17,003,000	-3,509,785	-20.64
			累計數				13,493,215	17,003,000	-3,509,785	-20.64
一般行政管理計畫			本月數				7,976,374	9,278,000	-1,301,626	-14.03
			累計數				7,976,374	9,278,000	-1,301,626	-14.03

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 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		
<b>資產</b>						
非理財目的之長期投資	1,242,898,045	140,051,341		179,691	306,714	1,102,360,299
土地	1,013,639,000					1,013,639,000
土地改良物	8,015,629	7,850,950			1,126	163,553
房屋及建築	178,268,732	102,161,157			261,768	75,845,807
機械及設備	17,630,402	12,118,518		28,000	90,145	5,393,739
交通及運輸設備	3,451,828	2,375,760		41,000	-15,012	1,050,080
雜項設備	21,877,250	15,544,956		110,058	-31,313	6,253,549
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 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 發展中之無形資產 其他	15,204			633		14,571

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 1 月份

669-6

- |   |
|---|
| 1.機械及設備:<br>本年度減少數:報廢28000元(累計折舊27720元)   |
| 2.交通及運輸設備:<br>本年度減少數:報廢41000元(累計折舊40590元) |
| 3.雜項設備:<br>本年度減少數:報廢110058元(累計折舊108957元)  |
| 4.電腦軟體:<br>本年度減少數633元(攤銷)                 |





# 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	1,132,638,250	100.00	負債	2	22,645,546	2.00
流動資產	11	30,277,951	2.67	流動負債	21	20,485,969	1.81
現金	1101	29,246,534	2.58	應付款項	2102	20,485,969	1.81
銀行存款	110102	29,186,534	2.58	應付代收款	210203	20,480,469	1.81
財政局市庫	110102-1	20,274,807	1.79	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,144,056	0.19	其他應付款	210299	5,500	0.00
午餐專戶	110102-3	2,126,620	0.19	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	4,641,051	0.41	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	其他負債	28	2,159,577	0.19
預付款項	1108	1,031,417	0.09	什項負債	2801	2,159,577	0.19
預付費用	110804	1,031,417	0.09	存入保證金	280104	2,159,577	0.19
固定資產	14	1,102,345,728	97.33	淨資產	3	1,109,992,704	98.00
土地	1401	1,013,639,000	89.49	淨資產	31	1,109,992,704	98.00
土地	140101	1,013,639,000	89.49	淨資產	3101	1,109,992,704	98.00
土地改良物	1402	163,553	0.01	累積餘額	310101	1,106,855,159	97.72
土地改良物	140201	8,015,629	0.71	本期賸餘	310102	3,137,545	0.28
				信託代理與保證負債		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		
累計折舊-土地改良物	140202	-7,852,076	-0.69	淨資產調整數 合計：	310104	1,132,638,250	
房屋建築及設備	1404	75,845,807	6.70				
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	-102,422,925	-9.04				
機械及設備	1405	5,393,739	0.48				
機械及設備	140501	17,602,402	1.55				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,208,663	-1.08				
交通及運輸設備	1406	1,050,080	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	-2,360,748	-0.21				
雜項設備	1407	6,253,549	0.55				
雜項設備	140701	21,767,192	1.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,513,643	-1.37				
無形資產	16	14,571	0.00				
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	1601	14,571	0.00				
電腦軟體	160102	14,571	0.00				
合計：		1,132,638,250					
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1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	25,093,539	25,093,539
財產收益	1,335	1,335
財產孳息收入	1,335	1,335
政府撥入收入	24,461,000	24,461,000
公庫撥款收入	24,461,000	24,461,000
其他收入	631,204	631,204
雜項收入	631,204	631,204
支出	21,955,994	21,955,994
人事支出	21,000,397	21,000,397
人事支出	21,000,397	21,000,397
業務支出	469,192	469,192
業務支出	469,192	469,192
財產損失	1,791	1,791
財產損失	1,791	1,791
財產折舊、折耗及攤銷	484,614	484,614
財產折舊、折耗及攤銷	484,614	484,614
折舊、折耗及攤銷	483,981	483,981
折舊、折耗及攤銷	483,981	483,981
無形資產攤銷	633	633
無形資產攤銷	633	633
本期賸餘(短絀)	3,137,545	3,137,545
本期賸餘(短絀)	3,137,545	3,137,545
期初淨資產		1,106,855,159
期初淨資產		1,106,855,159
解繳公庫		
解繳公庫		
淨資產調整數		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,109,992,704
期末淨資產		1,109,992,704

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 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	25,093,539		25,093,539	收入
財產收入	1,335		1,335	財產收益
政府撥入收入	24,461,000		24,461,000	政府撥入收入
其他收入	631,204		631,204	其他收入
基金用途	21,469,589	486,405	21,955,994	支出
用人費用	21,000,397		21,000,397	人事支出
服務費用	465,649	3,543	469,192	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,543	-3,543		獎補助支出
資產短絀		1,791	1,791	財產損失
本期購餘(短絀)	3,623,950	484,614	484,614	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,008,455	-486,405	3,137,545	本期購餘(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	7,632,405	1,102,360,299	1,109,992,704	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 「財產損失」之調整數1791=處分機械及設備財產交易損失280元(原值28000元，累計折舊27720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)

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數484614元=固定資產折舊483981元+電腦軟體攤銷數633元