

高雄市苓雅區福康國民小學

目次

中華民國 112 年度 12 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9頁
二、收入支出表	第10頁至第10頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第11頁至第11頁
二、各項費用彙計表	第12頁至第14頁
三、平衡表科目明細表	第15頁至第18頁
四、銀行存款差額解釋表	第19頁至第19頁
五、對帳單	第20頁至第30頁
六、保管品月報	第31頁至第31頁

七、保管品對帳單	第32頁至第32頁
八、市有財產增減結存表	第33頁至第33頁
九、財產折舊月報表	第34頁至第34頁
十、財產增減月報表	第35頁至第36頁
十一、電腦軟體增減結存表	第37頁至第37頁
十二、市有財產增減結存表(半年報)	第38頁至第38頁
十三、財產增減表(半年報)	第39頁至第47頁
十四、市有財產增減結存表(年報)	第48頁至第48頁
十五、原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表	第49頁至第49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 12 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	1,312,740	2,017,000	-704,260	-34.92	114,943,381	113,553,000	1,390,381	1.22
財產收入	500,000	600	35,000	-34,400	-98.29	347,105	500,000	-152,895	-30.58
租金收入	500,000	600	35,000	-34,400	-98.29	347,105	500,000	-152,895	-30.58
政府撥入收入	109,053,000	1,431,500	1,437,000	-5,500	-0.38	108,980,000	109,053,000	-73,000	-0.07
公庫撥款收入	109,053,000	1,431,500	1,437,000	-5,500	-0.38	108,980,000	109,053,000	-73,000	-0.07
其他收入	4,000,000	1,431,500	1,437,000	-5,500	-0.38	108,980,000	109,053,000	-73,000	-0.07
雜項收入	4,000,000	1,431,500	1,437,000	-5,500	-0.38	108,980,000	109,053,000	-73,000	-0.07
基金用途	4,000,000	-119,360	545,000	-664,360	-121.90	5,616,276	4,000,000	1,616,276	40.41
國民教育計畫	114,244,000	1,187,052	2,017,000	-829,948	-41.15	114,879,597	114,244,000	635,597	0.56
其他	67,077,000	917,401	1,558,000	-640,599	-41.12	66,998,127	67,077,000	-78,873	-0.12
一般行政管理計畫	67,077,000	917,401	1,558,000	-640,599	-41.12	66,998,127	67,077,000	-78,873	-0.12
其他	46,066,000	269,651	459,000	-189,349	-41.25	46,620,470	46,066,000	554,470	1.20
建築及設備計畫	46,066,000	269,651	459,000	-189,349	-41.25	46,620,470	46,066,000	554,470	1.20
購建固定資產	1,101,000	1,101,000	1,101,000			1,261,000	1,101,000	160,000	14.53
本期購餘(短絀)	-691,000	1,101,000	1,101,000			1,261,000	1,101,000	160,000	14.53
本月初基金餘額	4,077,000	125,688		125,688		63,784	-691,000	754,784	-109.23
本期繳基金餘額	3,386,000					3,944,671	4,077,000	-132,329	-3.25
期末基金餘額						4,008,455	3,386,000	622,455	18.38

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 112 年 12 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73000元
3. 雜項收入-課後班收入-比預期多
4. 國民教育計畫-課照班超支併決算1616000元，依高市教會字11238803600號函辦理
5. 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號函辦理
6. 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

669-3

主要業務計畫執行明細表
中華民國 112 年 12 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 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				917,401	1,558,000	-640,599	-41.12
		累計數				66,998,127	67,077,000	-78,873	-0.12
一般行政管理計畫		本月數				269,651	459,000	-189,349	-41.25
		累計數				46,620,470	46,066,000	554,470	1.20
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

669-4

資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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	1,246,769,478	141,082,321	4,067,952	7,939,385	-1,030,980	1,102,846,704
土地	1,013,639,000					1,013,639,000
土地改良物	11,801,058	11,585,013		3,785,429	-3,734,063	164,679
房屋及建築	178,467,954	99,299,309	1,160,000	1,359,222	2,861,848	76,107,575
機械及設備	17,840,115	12,641,660	1,711,900	1,921,613	-523,142	5,511,884
交通及運輸設備	3,451,828	2,062,042			313,718	1,076,068
雜項設備	21,569,523	15,494,297	1,173,252	865,525	50,659	6,332,294
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
資本資產明細表

中華民國 112 年 12 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			22,800	7,596		15,204

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 12 月份

669-6

- 1.土地改良物:
本年度減少數:報廢3785429元(累計折舊3747575元)
- 2.房屋及建築設備:
本年度增加數1160000元(預算購置559000元、應付代收款購置601000元)
本年度減少數:同額減值:1040000元、報廢319222元(累計折舊277564元)
- 3.機械及設備:
本年度增加數1711900元(預算購置606000元、應付代收款購置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:1921613元(累計折舊1902398元)
- 4.雜項設備:
本年度增加數1173252元(預算購置96000元、應付代收款購置854327元、應雲崗捐贈222925元)
本年度減少數:報廢:865525元(累計折舊840122元)
- 5.電腦軟體:
本年度增加數22800元(應付代收款購置)
本年度減少數7596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 12 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					差異或落後原因	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		實支數	累計執行數		%	比較增減				
								應付數	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	559,000	100.00						
房屋及建築		399,000	160,000		559,000	559,000	559,000	559,000	100.00						
購建中國固定資產		606,000			606,000	606,000	606,000	606,000	100.00						
機械及設備		606,000			606,000	606,000	606,000	606,000	100.00						
購建中國固定資產		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00						
交通及運輸設備		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00						
購建中國固定資產		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00						
雜項設備		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00						
購建中國固定資產		96,000			96,000	96,000	96,000	96,000	100.00						
其他		1,101,000	160,000		1,261,000	1,261,000	1,261,000	1,261,000	100.00						
其他		1,101,000	160,000		1,261,000	1,261,000	1,261,000	1,261,000	100.00						
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112年12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	1,131,641,011	100.00	負債	2	24,785,852	2.19
流動資產	11	28,794,307	2.54	流動負債	21	23,927,975	2.11
現金	1101	26,896,184	2.38	應付款項	2102	23,388,220	2.07
銀行存款	110102	26,896,184	2.38	應付代收款	210203	23,256,835	2.06
財政局市庫	110102-1	17,910,823	1.58	應付費用	210204	125,885	0.01
保管金	110102-2	1,319,961	0.12	其他應付款	210299	5,500	0.00
午餐專戶	110102-3	3,569,501	0.32	預收款項	2106	539,755	0.05
其他專戶	110102-5	4,095,899	0.36	預收收入	210602	539,755	0.05
零用及週轉金	110103	0	0.00	其他負債	28	857,877	0.08
預付款項	1108	1,898,123	0.17	什項負債	2801	857,877	0.08
預付費用	110804	1,898,123	0.17	存入保證金	280104	857,877	0.08
固定資產	14	1,102,831,500	97.45	淨資產	3	1,106,855,159	97.81
土地	1401	1,013,639,000	89.57	淨資產	31	1,106,855,159	97.81
土地改良物	140101	1,013,639,000	89.57	淨資產	3101	1,106,855,159	97.81
土地改良物	1402	164,679	0.01	累積餘額	310101	1,109,631,828	98.06
土地改良物	140201	8,015,629	0.71	本期短絀	310103	-2,776,669	-0.25

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12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	-7,850,950	-0.69	合計：	1,131,641,011	0	0
房屋建築及設備	1404	76,107,575	6.73				
房屋建築及設備	140401	178,268,732	15.75				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-102,161,157	-9.03				
機械及設備	1405	5,511,884	0.49				
機械及設備	140501	17,630,402	1.56				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,118,518	-1.07				
交通及運輸設備	1406	1,076,068	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	-2,375,760	-0.21				
雜項設備	1407	6,332,294	0.56				
雜項設備	140701	21,877,250	1.93				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,544,956	-1.37				
無形資產	16	15,204	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12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	15,204	0.00				
電腦軟體	160102	15,204	0.00				
合計：		1,131,641,011					
		0					

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,312,740	117,750,333
財產收益	600	347,105
利息收入	600	347,105
政府撥入收入	1,431,500	108,980,000
公庫撥款收入	1,431,500	108,980,000
其他收入	-119,360	8,423,228
受贈收入		222,925
雜項收入	-119,360	8,200,303
支出	1,770,914	120,527,002
人事支出	9,000	105,022,680
人事支出	9,000	105,022,680
業務支出	1,167,666	8,572,288
業務支出	1,167,666	8,572,288
財產損失	98,245	1,164,130
財產損失	98,245	1,164,130
折舊、折耗及攤銷	485,617	5,744,275
折舊、折耗及攤銷	485,617	5,744,275
無形資產攤銷	484,984	5,736,679
無形資產攤銷	484,984	5,736,679
其他支出	633	7,596
其他支出	633	7,596
其他支出	10,386	23,629
其他支出	10,386	23,629
本期賸餘 (短絀)	-458,174	-2,776,669
本期淨資產		1,109,631,828
期初淨資產		
解繳公庫		
期末淨資產		1,106,855,159

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

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 12 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	114,943,381	2,806,952	117,750,333	收入
財產收入	347,105		347,105	財產收益
政府撥入收入	108,980,000		108,980,000	政府撥入收入
其他收入	5,616,276	2,806,952	8,423,228	其他收入
基金用途	114,879,597	5,647,405	120,527,002	支出
用人費用	105,022,680		105,022,680	人事支出
服務費用	8,199,703	372,585	8,572,288	業務支出
材料及用品費	338,983	-338,983		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		
資產短絀		1,164,130	1,164,130	財產損失
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	23,629	5,744,275	5,744,275	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	63,784	-2,840,453	-2,776,669	其他支出
期初基金餘額	3,944,671	1,105,687,157	1,109,631,828	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				本期初淨資產
期末基金餘額	4,008,455	1,102,846,704	1,106,855,159	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1164130=處分土地改良物財產交易損失37854(原值3785429元，累計折舊3747575元)、處分房屋及建築設備財產交易損失1081658元(原值1359222元，累計折舊277564元)、處分機械及設備財產交易損失19215元(原值1921613元，累計折舊1902398元)、處分雜項設備財產交易損失25403元(原值865525元，累計折舊840122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5744275元=固定資產折舊5736679元+電腦軟體攤銷數7596元