

高雄市苓雅區福康國民小學

目次

中華民國 112 年度8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32頁
十一、電腦軟體增減結存表	第33頁至第33頁

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 8 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	9,353,238	8,926,000	427,238	4.79	85,187,797	84,593,000	594,797	0.70
財產收入	500,000					341,315	405,000	-63,685	-15.72
租金收入	500,000					341,315	405,000	-63,685	-15.72
政府撥入收入	109,053,000	8,926,000	8,926,000			80,765,500	80,833,000	-67,500	-0.08
公庫撥款收入	109,053,000	8,926,000	8,926,000			80,765,500	80,833,000	-67,500	-0.08
其他收入	4,000,000	427,238		427,238		4,080,982	3,355,000	725,982	21.64
雜項收入	4,000,000	427,238		427,238		4,080,982	3,355,000	725,982	21.64
基金用途	114,244,000	13,711,505	8,926,000	4,785,505	53.61	89,404,123	85,284,000	4,120,123	4.83
國民教育計畫	67,077,000	9,859,602	5,130,000	4,729,602	92.19	52,878,111	49,110,000	3,768,111	7.67
其他	67,077,000	9,859,602	5,130,000	4,729,602	92.19	52,878,111	49,110,000	3,768,111	7.67
一般行政管理計畫	46,066,000	3,851,903	3,796,000	55,903	1.47	35,287,012	35,073,000	214,012	0.61
其他	46,066,000	3,851,903	3,796,000	55,903	1.47	35,287,012	35,073,000	214,012	0.61
建築及設備計畫	1,101,000					1,239,000	1,101,000	138,000	12.53
購建固定資產	1,101,000					1,239,000	1,101,000	138,000	12.53
本期積餘(短絀)	-691,000					-4,216,326	-691,000	-3,525,326	510.18
解繳公庫	4,077,000	-4,358,267		-4,358,267		3,944,671	4,077,000	-132,329	-3.25
期末基金餘額	3,386,000					-271,655	3,386,000	-3,657,655	-108.02

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 8 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. 建築及設備計畫-無障礙廁所補辦預算160000元、電腦22000元儘速核銷中

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 8 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及	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				9,859,602	5,130,000	4,729,602	92.19
		累計數				52,878,111	49,110,000	3,768,111	7.67
一般行政管理計畫		本月數				3,851,903	3,796,000	55,903	1.47
		累計數				35,287,012	35,073,000	214,012	0.61
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				1,239,000	1,101,000	138,000	12.53

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 8 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	2,362,656	2,461,869	2,084,476	1,103,503,468
土地	1,013,639,000					1,013,639,000
土地改良物	11,801,058	11,585,013			9,008	207,037
房屋及建築	178,467,954	99,299,309	719,000	719,000	2,092,176	77,076,469
機械及設備	17,840,115	12,641,660	1,291,900	1,355,399	-435,998	5,570,954
交通及運輸設備	3,451,828	2,062,042			210,322	1,179,464
雜項設備	21,569,523	15,494,297	351,756	387,470	208,968	5,830,544
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 112 年 8 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						

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 8 月份

669-6

1.房屋及建築設備:

本年度增加數:719000元(預算購置:559000元、應付代收款購置:160000元)

本年度減少數:同額減值:719000元(累計折舊0元)

2.機械及設備:

本年度增加數:1291900元(預算購置:584000元、應付代收款購置:707900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:1355399元(累計折舊:1341846元)

3.雜項設備:

本年度增加數:351756元(預算購置:96000元、應付代收款購置:255756元)

本年度減少數:報廢:387470元(累計折舊:383596元)

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 8 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			調整數	合計	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				實支數	累計執行數	應付數	合計			%	金額
建築及設備計畫														
土地														
土地改良物														
土地改良物														
購建中國定資產														
購建中國定資產														
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						
購建中國定資產		606,000	606,000		606,000	606,000	584,000	96.37	-22,000	-3.63	電腦一部22000元核銷中	已請總務處儘速辦理		
機械及設備		606,000	606,000		606,000	606,000	584,000	96.37	-22,000	-3.63	電腦一部22000元核銷中	已請總務處儘速辦理		
購建中國定資產		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						
購建中國定資產		96,000	96,000		96,000	96,000	96,000	100.00						
雜項設備		1,101,000	160,000		1,261,000	1,261,000	1,239,000	98.26	-22,000	-1.74				
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112年8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		
資產	1	1,123,400,977	100.00	負債	2	20,169,164	1.80
流動資產	11	19,897,509	1.77	流動負債	21	18,850,651	1.68
現金	1101	17,402,158	1.55	應付款項	2102	18,850,651	1.68
銀行存款	110102	17,342,158	1.54	應付代收款	210203	18,850,651	1.68
財政局市庫	110102-1	3,516,157	0.31	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	2,153,215	0.19	其他應付款	210299	0	0.00
午餐專戶	110102-3	2,931,272	0.26	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	8,741,514	0.78	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	其他負債	28	1,318,513	0.12
預付款項	1108	2,495,351	0.22	什項負債	2801	1,318,513	0.12
預付費用	110804	2,495,351	0.22	存入保證金	280104	1,318,513	0.12
固定資產	14	1,103,503,468	98.23	淨資產	3	1,103,231,813	98.20
土地	1401	1,013,639,000	90.23	淨資產	31	1,103,231,813	98.20
土地	140101	1,013,639,000	90.23	淨資產	3101	1,103,231,813	98.20
土地改良物	1402	207,037	0.02	累積餘額	310101	1,109,631,828	98.77
土地改良物	140201	11,801,058	1.05	本期短絀	310103	-6,400,015	-0.57
信託代理與保證資產	0	0		信託代理與保證負債	0	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8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	-11,594,021	-1.03	合計：		1,123,400,977	
房屋建築及設備	1404	77,076,469	6.86				
房屋建築及設備	140401	178,467,954	15.89				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-101,391,485	-9.03				
機械及設備	1405	5,570,954	0.50				
機械及設備	140501	17,776,616	1.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,205,662	-1.09				
交通及運輸設備	1406	1,179,464	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	-2,272,364	-0.20				
雜項設備	1407	5,830,544	0.52				
雜項設備	140701	21,533,809	1.92				
累計折舊-雜項設備	140702	-15,703,265	-1.40				
合計：		1,123,400,977					
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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	9,480,728	86,311,453
財產收益		341,315
財產孳息收入	8,926,000	80,765,500
政府撥入收入	8,926,000	341,315
公庫撥款收入	554,728	80,765,500
其他收入	554,728	5,204,638
雜項收入	14,187,599	5,204,638
支出	12,755,407	92,711,468
人事支出	12,755,407	83,001,804
人事支出	956,098	83,001,804
業務支出	956,098	5,154,071
財產損失	956,098	5,154,071
財產損失	476,094	736,427
折舊、折舊及攤銷	476,094	736,427
折舊、折舊及攤銷	476,094	3,809,918
其他支出	476,094	3,809,918
其他支出	-4,706,871	9,248
其他支出	-4,706,871	9,248
其他支出		-6,400,015
本期賸餘（短絀）		1,109,631,828
本期初淨資產		1,109,631,828
解繳公庫		-4,706,871
期末淨資產		1,103,231,813

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

669-11

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 8 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	85,187,797	1,123,656	86,311,453	收入
財產收入	341,315		341,315	財產收益
政府撥入收入	80,765,500		80,765,500	政府撥入收入
其他收入	4,080,982	1,123,656	5,204,638	其他收入
基金用途	89,404,123	3,307,345	92,711,468	支出
用人費用	83,001,804		83,001,804	人事支出
服務費用	4,963,677	190,394	5,154,071	業務支出
材料及用品費	163,160	-163,160		獎補助支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,234	-27,234		財產損失
資產短絀		736,427	736,427	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,239,000	-1,239,000		
其他	9,248	3,809,918	3,809,918	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,216,326	-2,183,689	-6,400,015	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				期初淨資產
期末基金餘額	-271,655	1,103,503,468	1,103,231,813	解繳公庫
				期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數1123656元=代收款項購置房屋及建築設備160000元、機械及設備707900元+雜項設備255756元

2. 「財產損失」之調整數736427元=處分房屋及建築設備財產交易損失719000元(原值719000元)、累計折舊0元)、處分機械及設備財產交易損失13553元(原值1355399元、累計折舊1341846元)、處分雜項設備財產交易損失3874元(原值387470元、累計折舊383596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1239000元=預算內購置房屋及建築設備559000元、機械及設備584000元、雜項設備96000元

4. 折舊、折耗及攤銷」之調整數3809918元=固定資產折舊3809918元+電腦軟體攤銷數0元