

# 高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

781-1

## 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 法 定 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	29,976,000	2,124,718	2,125,000	-282	-0.01	8,222,336	8,212,000	10,336	0.13
財產收入	55,000								
租金收入	55,000								
政府撥入收入	29,868,000	2,125,000	2,125,000			8,212,000	8,212,000		
公庫撥款收入	29,868,000	2,125,000	2,125,000			8,212,000	8,212,000		
其他收入	53,000	-282		-282		10,336		10,336	
雜項收入	53,000	-282		-282		10,336		10,336	
基金用途	30,066,000	2,079,394	2,125,000	-45,606	-2.15	8,132,780	8,212,000	-79,220	-0.96
國民教育計畫	22,335,000	1,533,534	1,585,000	-51,466	-3.25	6,097,762	6,278,000	-180,238	-2.87
其他	22,335,000	1,533,534	1,585,000	-51,466	-3.25	6,097,762	6,278,000	-180,238	-2.87
一般行政管理計畫	6,999,000	545,860	540,000	5,860	1.09	2,035,018	1,934,000	101,018	5.22
其他	6,999,000	545,860	540,000	5,860	1.09	2,035,018	1,934,000	101,018	5.22
建築及設備計畫	732,000								
購建固定資產	732,000								
本期賸餘(短絀)	-90,000	45,324		45,324		89,556		89,556	
期初基金餘額	516,000					1,106,150	516,000	590,150	114.37
解繳公庫									
期末基金餘額	426,000					1,195,706	516,000	679,706	131.73

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

781-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

(一)基金來源：

1. 雜項收入：課後社團收入報名踴躍，致收入多於預算數。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

781-3

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		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		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				1,533,534	1,585,000	-51,466	-3.25
		累計數				6,097,762	6,278,000	-180,238	-2.87
一般行政管理計畫		本月數				545,860	540,000	5,860	1.09
		累計數				2,035,018	1,934,000	101,018	5.22

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

781-4

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		
<b>資產</b>	71,450,834	28,890,999	135,000	5,552	429,489	42,259,794
非理財目的之長期投資						
土地	13,337,676					13,337,676
土地改良物	5,601,649	5,063,641			35,623	502,385
房屋及建築	37,771,720	15,315,691			136,528	22,319,501
機械及設備	6,125,741	4,051,472	85,000		174,974	1,984,295
交通及運輸設備	1,275,707	928,063			12,952	334,692
雜項設備	6,856,499	3,532,132			69,412	3,254,955
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	448,498					448,498
遞耗資產						

註：(一)機械及設備：本年度增加數：移撥85,000元[教育部國教署移入(原值85,000元，累計折舊84,150元)]。

(二)電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置50,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。本年度減少數：攤銷5,552元。

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區嶺口國民小學

781-5

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	33,344		50,000	5,552		77,792

註：(一)機械及設備：本年度增加數：移撥85,000元[教育部國教署移入(原值85,000元，累計折舊84,150元)]。

(二)電腦軟體：本年度增加數：應付代收款購置50,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。本年度減少數：攤銷5,552元。



高雄市教育發展基金 — 高雄市旗山區嶺口國民小學

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	47,286,153	100.00	負債	2	3,830,653	8.10
流動資產	11	5,026,359	10.63	流動負債	21	3,406,695	7.20
現金	1101	4,777,771	10.10	應付款項	2102	3,406,695	7.20
銀行存款	110102	4,717,771	9.98	應付代收款	210203	2,860,754	6.05
財政局市庫	110102-1	3,829,978	8.10	應付費用	210204	0	0.00
保管金	110102-2	345,176	0.73	應付工程款	210206	444,071	0.94
午餐專戶	110102-3	454,169	0.96	其他應付款	210299	101,870	0.22
教育儲蓄戶	110102-4	31,538	0.07	預收款項	2106	0	0.00
其他專戶	110102-5	56,910	0.12	預收收入	210602	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.13	其他負債	28	423,958	0.90
預付款項	1108	248,588	0.53	什項負債	2801	423,958	0.90
預付費用	110804	248,588	0.53	存入保證金	280104	423,958	0.90
固定資產	14	42,182,002	89.21	淨資產	3	43,455,500	91.90
土地	1401	13,337,676	28.21	淨資產	31	43,455,500	91.90
土地	140101	13,337,676	28.21	淨資產	3101	43,455,500	91.90
土地改良物	1402	502,385	1.06	累積餘額	310101	43,665,985	92.34

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 — 高雄市旗山區嶺口國民小學

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		
土地改良物	140201	5,601,649	11.85	本期短絀	310103	-211,335	-0.45
累計折舊-土地改良物	140202	-5,099,264	-10.78	淨資產調整數	310104	850	0.00
房屋建築及設備	1404	22,319,501	47.20	合計：		47,286,153	
房屋建築及設備	140401	37,771,720	79.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,452,219	-32.68				
機械及設備	1405	1,984,295	4.20				
機械及設備	140501	6,210,741	13.13				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,226,446	-8.94				
交通及運輸設備	1406	334,692	0.71				
交通及運輸設備	140601	1,275,707	2.70				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-941,015	-1.99				
雜項設備	1407	3,254,955	6.88				
雜項設備	140701	6,856,499	14.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-3,601,544	-7.62				

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 — 高雄市旗山區嶺口國民小學

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		
購建中固定資產	1411	448,498	0.95				
購建中固定資產	141101	448,498	0.95				
無形資產	16	77,792	0.16				
無形資產	1601	77,792	0.16				
電腦軟體	160102	77,792	0.16				
合計：		47,286,153					

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 — 高雄市旗山區嶺口國民小學

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	2,124,718	8,272,336
政府撥入收入	2,125,000	8,212,000
公庫撥款收入	2,125,000	8,212,000
其他收入	-282	60,336
雜項收入	-282	60,336
支出	2,253,770	8,483,671
人事支出	1,985,609	7,988,665
人事支出	1,985,609	7,988,665
業務支出	93,785	126,115
業務支出	93,785	126,115
折舊、折耗及攤銷	174,376	350,891
固定資產折舊	171,600	345,339
無形資產攤銷	2,776	5,552
其他支出		18,000
其他支出		18,000
本期賸餘(短絀)	-129,052	-211,335
期初淨資產		43,665,985
解繳公庫		
淨資產調整數		850
期末淨資產		43,455,500

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—高雄市旗山區嶺口國民小學

781-11

## 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	8,222,336	50,000	8,272,336	收入
政府撥入收入	8,212,000		8,212,000	政府撥入收入
其他收入	10,336	50,000	60,336	其他收入
基金用途	8,132,780	350,891	8,483,671	支出
用人費用	7,988,665		7,988,665	人事支出
服務費用	121,090	5,025	126,115	業務支出
材料及用品費	5,025	-5,025		
		350,891	350,891	折舊、折耗及攤銷
其他	18,000		18,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	89,556	-300,891	-211,335	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,106,150	42,559,835	43,665,985	期初淨資產
解繳公庫		850	850	解繳公庫
		850	850	淨資產調整數
期末基金餘額	1,195,706	42,259,794	43,455,500	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數50,000元=代收款項購置電腦軟體50,000元(教育局委託左營國中辦理統一採購50,000元)。  
 2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數350,891元=固定資產折舊345,339元+電腦軟體攤銷數5,552元。  
 3. 「淨資產調整數」850元=教育部國教署移入機械及設備設備850元(原值85,000元，累計折舊84,150元)。