

00708

高雄市政府教育局主管  
高雄市教育發展基金  
高雄市大寮區永芳國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 1 月 份

主辦會計人員

會計室主任 蔡秀惠

基金主持人

高雄市大寮區永芳國民小學校長 王美惠

# 高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 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	169,709,000	36,370,840	36,321,000	49,840	0.14	36,370,840	36,321,000	49,840	0.14
財產收入	649,000								
租金收入	649,000								
政府撥入收入	166,060,000	36,316,000	36,316,000			36,316,000	36,316,000		
公庫撥款收入	166,060,000	36,316,000	36,316,000			36,316,000	36,316,000		
其他收入	3,000,000	54,840	5,000	49,840	996.80	54,840	5,000	49,840	996.80
雜項收入	3,000,000	54,840	5,000	49,840	996.80	54,840	5,000	49,840	996.80
基金用途	169,709,000	33,605,449	36,321,000	-2,715,551	-7.48	33,605,449	36,321,000	-2,715,551	-7.48
國民教育計畫	133,342,000	28,454,204	29,840,000	-1,385,796	-4.64	28,454,204	29,840,000	-1,385,796	-4.64
其他	133,342,000	28,454,204	29,840,000	-1,385,796	-4.64	28,454,204	29,840,000	-1,385,796	-4.64
一般行政管理計畫	35,367,000	5,151,245	6,481,000	-1,329,755	-20.52	5,151,245	6,481,000	-1,329,755	-20.52
其他	35,367,000	5,151,245	6,481,000	-1,329,755	-20.52	5,151,245	6,481,000	-1,329,755	-20.52
建築及設備計畫	1,000,000								
購建固定資產	1,000,000								
本期賸餘(短絀)		2,765,391		2,765,391		2,765,391		2,765,391	
期初基金餘額	1,450,000					1,162,638	1,450,000	-287,362	-19.82
解繳公庫									
期末基金餘額	1,450,000					3,928,029	1,450,000	2,478,029	170.90

註：

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月份

## 基金來源:

1. 雜項收入:係課後照顧班111年1月份招生超乎預期,超收49,840元。

## 基金用途:

1. 一般行政管理計畫:係用人費用及職員考績獎金提前分配所致。

「因112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。」

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 112 年 1 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				28,454,204	29,840,000	-1,385,796	-4.64
		累計數				28,454,204	29,840,000	-1,385,796	-4.64
一般行政管理計畫		本月數				5,151,245	6,481,000	-1,329,755	-20.52
		累計數				5,151,245	6,481,000	-1,329,755	-20.52

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-4

資本資產明細表

中華民國 112 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>	944,012,899	50,490,972	376,750		463,185	893,435,492
非理財目的之長期投資						
土地	635,102,790					635,102,790
土地改良物	8,865,500	5,274,936			60,595	3,529,969
房屋及建築	85,614,551	26,927,452			140,766	58,546,333
機械及設備	16,308,273	10,415,624			116,275	5,776,374
交通及運輸設備	1,416,616	911,100			10,298	495,218
雜項設備	19,352,416	6,961,860			135,251	12,255,305
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	177,352,753					177,352,753
遞耗資產						

註：1.電腦軟體：

本年度增加數：應付代收款購置376,750元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購376,750元)。

高雄市教育發展基金—高雄市大寮區永芳國民小學

708-5

資本資產明細表

中華民國 112 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			376,750			376,750

註：1.電腦軟體：

本年度增加數：應付代收款購置376,750元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購376,750元)。



高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

平衡表

中華民國112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	917,104,049	100.00	負債	2	19,740,528	2.15
流動資產	11	23,668,557	2.58	流動負債	21	17,512,586	1.91
現金	1101	22,557,412	2.46	應付款項	2102	17,512,586	1.91
銀行存款	110102	22,497,412	2.45	應付代收款	210203	17,508,086	1.91
財政局市庫	110102-1	15,375,459	1.68	其他應付款	210299	4,500	0.00
保管金	110102-2	2,526,079	0.28	其他負債	28	2,227,942	0.24
午餐專戶	110102-3	4,451,218	0.49	什項負債	2801	2,227,942	0.24
教育儲蓄戶	110102-4	144,656	0.02	存入保證金	280104	2,227,942	0.24
零用及週轉金	110103	60,000	0.01	淨資產	3	897,363,521	97.85
預付款項	1108	1,111,145	0.12	淨資產	31	897,363,521	97.85
預付費用	110804	1,111,145	0.12	淨資產	3101	897,363,521	97.85
固定資產	14	893,058,742	97.38	累積餘額	310101	894,684,565	97.56
土地	1401	635,102,790	69.25	本期賸餘	310102	2,678,956	0.29
土地	140101	635,102,790	69.25	合計：		917,104,049	
土地改良物	1402	3,529,969	0.38				
土地改良物	140201	8,865,500	0.97				
信託代理與保證資產		4,072,517		信託代理與保證負債		4,072,517	
保證品		4,072,517		應付保證品		4,072,517	

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。

1. 信託代理與保證資產(負債)：一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無。



高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

平衡表

中華民國112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	-5,335,531	-0.58				
房屋建築及設備	1404	58,546,333	6.38				
房屋建築及設備	140401	85,614,551	9.34				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,068,218	-2.95				
機械及設備	1405	5,776,374	0.63				
機械及設備	140501	16,308,273	1.78				
累計折舊-機械及設備	140502	-10,531,899	-1.15				
交通及運輸設備	1406	495,218	0.05				
交通及運輸設備	140601	1,416,616	0.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-921,398	-0.10				
雜項設備	1407	12,255,305	1.34				
雜項設備	140701	19,352,416	2.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,097,111	-0.77				
購建中固定資產	1411	177,352,753	19.34				
信託代理與保證資產		4,072,517		信託代理與保證負債		4,072,517	
保證品		4,072,517		應付保證品		4,072,517	

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。

1. 信託代理與保證資產(負債)：一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

平衡表

中華民國112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		
購建中固定資產	141101	177,352,753	19.34				
無形資產	16	376,750	0.04				
無形資產	1601	376,750	0.04				
電腦軟體	160102	376,750	0.04				
合計：		917,104,049					

信託代理與保證資產 4,072,517 信託代理與保證負債 4,072,517

保證品 4,072,517 應付保證品 4,072,517

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。

1. 信託代理與保證資產(負債)：一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

收入支出表

中華民國112年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	36,747,590	36,747,590
政府撥入收入	36,316,000	36,316,000
公庫撥款收入	36,316,000	36,316,000
其他收入	431,590	431,590
雜項收入	431,590	431,590
支出	34,068,634	34,068,634
人事支出	33,534,306	33,534,306
人事支出	33,534,306	33,534,306
業務支出	71,143	71,143
業務支出	71,143	71,143
折舊、折耗及攤銷	463,185	463,185
固定資產折舊	463,185	463,185
本期賸餘（短絀）	2,678,956	2,678,956
期初淨資產		894,684,565
解繳公庫		
期末淨資產		897,363,521

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—高雄市大寮區永芳國民小學

708-11

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 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	36,370,840	376,750	36,747,590	收入
政府撥入收入	36,316,000		36,316,000	政府撥入收入
其他收入	54,840	376,750	431,590	其他收入
基金用途	33,605,449	463,185	34,068,634	支出
用人費用	33,534,306		33,534,306	人事支出
服務費用	49,324	21,819	71,143	業務支出
材料及用品費	21,819	-21,819		
		463,185	463,185	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,765,391	-86,435	2,678,956	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,162,638	893,521,927	894,684,565	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,928,029	893,435,492	897,363,521	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數376,750元=代收款項購置電腦軟體376,750元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購376,750元)。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數463,185元=固定資產折舊463,185元。