

高雄市政府教育局主管
高雄市教育局發展基金
高雄市杉林區杉林國民小學

會 計 月 報

中華民國111年1月份

主辦會計人員



基金主 持人



高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

844-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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			
名稱	編號		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	4	21,470,000	5,528,614	5,515,000	13,614	0.25	5,528,614	5,515,000	13,614	0.25
財產收入	45	60,000	13,614		13,614		13,614		13,614	
租金收入	452	60,000	13,614		13,614		13,614		13,614	
政府撥入收入	46	21,410,000	5,515,000	5,515,000			5,515,000	5,515,000		
公庫撥款收入	462	21,410,000	5,515,000	5,515,000			5,515,000	5,515,000		
基金用途	5	21,770,000	4,477,985	5,515,000	-1,037,015	-18.80	4,477,985	5,515,000	-1,037,015	-18.80
國民教育計畫	53	14,415,000	3,716,556	4,063,000	-346,444	-8.53	3,716,556	4,063,000	-346,444	-8.53
一般行政管理計畫	5L	6,655,000	761,429	1,452,000	-690,571	-47.56	761,429	1,452,000	-690,571	-47.56
建築及設備計畫	5M	700,000								
購建固定資產		700,000								
本期賸餘(短絀)	6	-300,000	1,050,629		1,050,629		1,050,629		1,050,629	
期初基金餘額	71	660,000					878,524	660,000	218,524	33.11
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	360,000					1,929,153	660,000	1,269,153	192.30

註：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

844-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年 1 月份

「因111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。」

基金來源：

1. 租金收入：場租費一次繳入，致收入超收。

基金用途：

1. 一般行政管理計畫：配合調薪，人事費提早分配。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

844-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 111 年 1 月份

單位：新臺幣元

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				3,716,556	4,063,000	-346,444	-8.53
		累計數				3,716,556	4,063,000	-346,444	-8.53
一般行政管理計畫		本月數				761,429	1,452,000	-690,571	-47.56
		累計數				761,429	1,452,000	-690,571	-47.56

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

844-4

資本資產明細表

中華民國 111 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(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	64,282,622	34,336,271	125,000		206,480	29,864,871
非理財目的之長期投資						
土地	15,513,350					15,513,350
土地改良物	8,168,007	7,012,986			13,285	1,141,736
房屋及建築	23,520,308	15,400,071			40,656	8,079,581
機械及設備	4,880,015	3,423,986	115,000		92,394	1,478,635
交通及運輸設備	3,867,005	2,512,048			19,355	1,335,602
雜項設備	8,333,937	5,987,180	10,000		40,790	2,315,967
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：1.機械及設備:增加數-應付代收款購置115,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購115,000元)

2.雜項設備:增加數-應付代收款購置10,000元

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

844-5

資本資產明細表

中華民國 111 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(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： 1.機械及設備:增加數-應付代收款購置115,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購115,000元)

2.雜項設備:增加數-應付代收款購置10,000元

高雄市教育發展基金 — 高雄市杉林區杉林國民小學

平衡表

中華民國111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	37,151,846	100.00	負 債	2	5,357,822	14.42
流動資產	11	7,286,975	19.61	流動負債	21	4,971,524	13.38
現金	1101	7,186,890	19.34	應付款項	2102	4,946,891	13.32
銀行存款	110102	7,126,890	19.18	應付代收款	210203	4,946,891	13.32
財政局市庫	110102-1	4,504,799	12.13	預收款項	2106	24,633	0.07
保管金	110102-2	2,187,423	5.89	預收收入	210602	24,633	0.07
午餐專戶	110102-3	388,985	1.05	其他負債	28	386,298	1.04
教育儲蓄戶	110102-4	28,313	0.08	什項負債	2801	386,298	1.04
其他專戶	110102-5	17,370	0.05	存入保證金	280104	386,298	1.04
零用及週轉金	110103	60,000	0.16	淨資產	3	31,794,024	85.58
預付款項	1108	100,085	0.27	淨資產	31	31,794,024	85.58
預付費用	110804	100,085	0.27	淨資產	3101	31,794,024	85.58
固定資產	14	29,864,871	80.39	累積餘額	310101	30,824,875	82.97
土地	1401	15,513,350	41.76	本期賸餘	310102	969,149	2.61
土地	140101	15,513,350	41.76	合計：		37,151,846	
土地改良物	1402	1,141,736	3.07				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

高雄市教育發展基金 — 高雄市杉林區杉林國民小學

平衡表

中華民國111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		
土地改良物	140201	8,168,007	21.99				
累計折舊-土地改良物	140202	-7,026,271	-18.91				
房屋建築及設備	1404	8,079,581	21.75				
房屋建築及設備	140401	23,520,308	63.31				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-15,440,727	-41.56				
機械及設備	1405	1,478,635	3.98				
機械及設備	140501	4,995,015	13.44				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,516,380	-9.46				
交通及運輸設備	1406	1,335,602	3.59				
交通及運輸設備	140601	3,867,005	10.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-2,531,403	-6.81				
雜項設備	1407	2,315,967	6.23				
雜項設備	140701	8,343,937	22.46				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,027,970	-16.23				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

高雄市教育發展基金 — 高雄市杉林區杉林國民小學

平衡表

中華民國111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	1411	0	0.00				
購建中固定資產	141101	0	0.00				
合計：		37,151,846					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

高雄市教育發展基金 — 高雄市杉林區杉林國民小學

收入支出表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,653,614	5,653,614
財產收益	13,614	13,614
財產孳息收入	13,614	13,614
政府撥入收入	5,515,000	5,515,000
公庫撥款收入	5,515,000	5,515,000
其他收入	125,000	125,000
雜項收入	125,000	125,000
支出	4,684,465	4,684,465
人事支出	4,414,992	4,414,992
人事支出	4,414,992	4,414,992
業務支出	60,593	60,593
業務支出	60,593	60,593
折舊、折耗及攤銷	206,480	206,480
固定資產折舊	206,480	206,480
其他支出	2,400	2,400
其他支出	2,400	2,400
本期賸餘（短絀）	969,149	969,149
期初淨資產		30,824,875
解繳公庫		
期末淨資產		31,794,024

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

844-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 111 年 1 月份

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	5,528,614	125,000	5,653,614	收入
財產收入	13,614		13,614	財產收益
政府撥入收入	5,515,000		5,515,000	政府撥入收入
其他收入		125,000	125,000	其他收入
基金用途	4,477,985	206,480	4,684,465	支出
用人費用	4,414,992		4,414,992	人事支出
服務費用	24,388	36,205	60,593	業務支出
材料及用品費	7,047	-7,047		
租金、償債、利息及相關手續費	29,158	-29,158		
		206,480	206,480	折舊、折耗及攤銷
其他	2,400		2,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,050,629	-81,480	969,149	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	878,524	29,946,351	30,824,875	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,929,153	29,864,871	31,794,024	期末淨資產

註：1. 「其他收入」之調整數125,000元=代收款項購置機械設備115,000元(教育局委託河堤國小辦理統一採購115,000元)、什項設備10,000元。

2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數206,480元=固定資產折舊206,480元。