

00844

中華民國112年度
(112年1月1日起至112年12月31日止)

高 雄 市 總 決 算

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

高雄市杉林區杉林國民小學編

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

目 次

中華民國112年度

甲、總說明	1~4
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	5
貳、附屬表	
(1) 基金來源明細表	6
(2) 基金用途明細表	7~8
(3) 資本資產明細表	9~10
(4) 固定資產建設改良擴充明細表	11
(5) 員工人數彙計表	12
(6) 用人費用彙計表	13~14
(7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	15
(8) 主要業務計畫執行績效摘要表	16
(9) 各項費用彙計表	17
(10) 管制性項目及統計所需項目比較表	18
丙、會計報表	
(1) 平衡表	19~20
(2) 收入支出表	21
(3) 現金流量表	22
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	23

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫重點概述：

1. 施政計畫重點及執行成果：

「國民教育計畫」、「一般行政管理計畫」及「建築及設備計畫」等業務均能達成目標。

2. 本年度各業務計畫預算編列及執行情形：

業 務 計 畫	本年度預算數(元)	本年度決算數(元)	執行率(%)
國民教育計畫	19,111,000	18,665,884	97.67
一般行政管理計畫	6,288,000	6,082,170	96.73
建築及設備計畫	500,000	500,000	100

(二)業務計畫分項說明：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明 (各業務計畫比較增減超過10%者，請說明原因)	因應改善措施
國民教育計畫	辦理各項教學、學生事務及輔導等業務	已完成	如期完成
一般行政管理計畫	綜理學校總務、人事、會計等業務	已完成	如期完成
建築及設備計畫	購置教學所需教學設備等及改善教學環境	已完成	如期完成

(三)年度關鍵績效指標達成分析：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
改善及充實各級學校教學環境設備，營造優質與安全學習環境	資本支出執行率	(建築及設備計畫決算數+執行結餘數)/建築及設備計畫可用預算數*100%	一、資本支出執行率年度目標值80%。 二、本年度資本支出執行率100%。

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、財產收入	60,000	150,950	90,950	151.58	
(一)財產處分 收入	-	1,310	1,310	--	處分財產報廢收入
(二)租金收入	60,000	148,737	88,737	147.90	超收係太陽能光電回饋 金收入
(三)利息收入	-	903	903	--	係 112 年度保管金專戶 利息收入
二、政府撥入 收入	25,594,000	25,495,000	-99,000	-0.39	
(一)公庫撥款 收入	25,594,000	25,495,000	-99,000	-0.39	收回健康檢查費用 99,000 元
三、其他收入	-	4,025	4,025	--	
(一)雜項收入	-	4,025	4,025	--	南臺灣環境公司空氣檢 測分攤電費及代理教師 徵選等收入超出預期， 致收入超收 4,025 元。

(二)基金用途

用途項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、國民教育計 畫	19,111,000	18,665,884	-445,116	-2.33	
二、一般行政管 理計畫	6,288,000	6,082,170	-205,830	-3.27	
三、建築及設備 計畫	500,000	500,000	-	-	

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)餘絀情形

本年度決算賸餘數 40 萬 1,921 元，較預算短絀數 24 萬 5,000 元，增加賸餘 64 萬 6,921 元，主要係：

1. 財產收入、其他收入等基金來源較預算減少約 4 千元。
2. 各項計畫等基金用途支用數較預算數減少約 65 萬元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 137 萬 9,070 元。

(二)投資活動之淨現金流出 50 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 11 萬 7,274 元。

(四)期初現金及約當現金 579 萬 2,794 元。

(五)期末現金及約當現金 678 萬 9,138 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 5,231 萬 3,757 元，負債總額 558 萬 7,953 元，淨資產總額 4,672 萬 5,804 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 5,231 萬 3,757 元占資產總額比例 100%，包括：

1. 流動資產 689 萬 5,167 元，占資產總額比例 13.18%，較上年度決算數增加 70 萬 853 元，主要係銀行存款增加數，因本期賸餘較預期增加。
2. 固定資產 4,533 萬 5,774 元，占資產總額比例 86.66%，較上年度決算數增加 561 萬 5,981 元，主要係增加跑道改建工程等。
3. 無形資產 8 萬 2,816 元，占資產總額比例 0.16%，較上年度決算數增加 8 萬 2,816 元，主要係購置校園數位內容與教學軟體。

(二) 負債 558 萬 7,953 元占資產總額比例 10.68%，包括：

1. 流動負債 511 萬 2,252 元，占資產總額比例 9.77%，較上年度決算數增加 18 萬 1,658 元，主要係局及部補助代收代付款增

高雄市教育發展基金-高雄市杉林區杉林國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

加所致。

2. 其他負債 47 萬 5,701 元，占資產總額比例 0.91%，較上年度決算數增加 11 萬 7,274 元，主要係增加工程保固保證金所致。

(三) 淨資產 4,672 萬 5,804 元占資產總額比例 89.32%，較上年度決算數增加 610 萬 718 元，主要係本期賸餘 40 萬 1,921 元、固定資產增加 561 萬 5,981 元及無形資產增加 8 萬 2,816 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項說明：

1. 併決算明細如下：

項次	業務計畫	備查或核准日期及文號	金額(元)
1	國民教育計畫	112 年 10 月 23 日高市教會字第 11238066200 號	111,988

2. 管制科目：無

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(六) 其他：無

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	25,654,000	100.00	25,649,975	100.00	-4,025	-0.02	21,491,208	100.00
45 財產收入	60,000	0.23	150,950	0.59	90,950	151.58	88,929	0.41
451財產處分收入			1,310	0.01	1,310			
452租金收入	60,000	0.23	148,737	0.58	88,737	147.90	88,539	0.41
454利息收入			903	0.00	903		390	0.00
46 政府撥入收入	25,594,000	99.77	25,495,000	99.40	-99,000	-0.39	21,398,979	99.57
462公庫撥款收入	25,594,000	99.77	25,495,000	99.40	-99,000	-0.39	21,398,979	99.57
4Y 其他收入			4,025	0.02	4,025	0.00	3,300	0.02
4YY雜項收入			4,025	0.02	4,025		3,300	0.02
5 基金用途	25,899,000	100.96	25,248,054	98.43	-650,946	-2.51	21,464,439	99.88
53 國民教育計畫	19,111,000	74.50	18,665,884	72.77	-445,116	-2.33	15,668,597	72.91
5L 一般行政管理計畫	6,288,000	24.51	6,082,170	23.71	-205,830	-3.27	4,996,863	23.25
5M 建築及設備計畫	500,000	1.95	500,000	1.95		0.00	798,979	3.72
購建固定資產	500,000	1.95	500,000	1.95			798,979	3.72
本期賸餘(短絀)	-245,000		401,921		646,921	-264.05	26,769	
期初基金餘額	579,000		905,293		326,293	56.35	878,524	
解繳公庫								
期末基金餘額	334,000		1,307,214		973,214	291.38	905,293	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	25,654,000	25,649,975	-4,025	-0.02	
45 財產收入	60,000	150,950	90,950	151.58	
451 財產處分收入		1,310	1,310	0.00	係處分財產報廢收入。
452 租金收入	60,000	148,737	88,737	147.90	超收係太陽光電回饋金收入。
454 利息收入		903	903	0.00	112年度保管金專戶利息收入。
46 政府撥入收入	25,594,000	25,495,000	-99,000	-0.39	
462 公庫撥款收入	25,594,000	25,495,000	-99,000	-0.39	教育局收回下授健檢費99,000元。
4Y 其他收入		4,025	4,025	0.00	
4YY 雜項收入		4,025	4,025	0.00	南台灣環境公司空氣監測分攤電費及代理教師徵選收入等。

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,899,000	25,248,054	-650,946	-2.51	
53 國民教育計畫	19,111,000	18,665,884	-445,116	-2.33	1.併決算詳總說明五、(一)、1 2.健康檢查費收回99,000元
1 用人費用	17,373,000	17,385,988	12,988	0.07	
11 正式員額薪資	13,187,000	11,750,351	-1,436,649	-10.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	614,655	546,655	803.90	
13 超時工作報酬	170,000	371,296	201,296	118.41	
15 獎金	2,547,000	2,811,085	264,085	10.37	
18 福利費	1,401,000	1,838,601	437,601	31.23	
2 服務費用	560,000	351,414	-208,586	-37.25	
21 水電費	206,000	109,904	-96,096	-46.65	
22 郵電費	35,000	17,617	-17,383	-49.67	
23 旅運費	33,000	10,908	-22,092	-66.95	
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	56,333	-28,667	-33.73	
25 修理保養及保固費	180,000	112,633	-67,367	-37.43	
28 專業服務費	21,000	44,019	23,019	109.61	
3 材料及用品費	358,000	239,059	-118,941	-33.22	
32 用品消耗	358,000	239,059	-118,941	-33.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	617,000	671,316	54,316	8.80	
44 交通及運輸設備租金	617,000	671,316	54,316	8.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,000		-7,000	-100.00	
9 其他	196,000	18,107	-177,893	-90.76	
91 其他支出	196,000	18,107	-177,893	-90.76	
5L 一般行政管理計畫	6,288,000	6,082,170	-205,830	-3.27	公共關係費:預算數48,000元,決算數48,000元
1 用人費用	5,160,000	5,048,012	-111,988	-2.17	
11 正式員額薪資	1,700,000	1,557,960	-142,040	-8.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	66,000	47,904	-18,096	-27.42	
13 超時工作報酬	70,000	86,560	16,560	23.66	
15 獎金	470,000	454,405	-15,595	-3.32	
16 退休及卹償金	2,594,000	2,717,936	123,936	4.78	
18 福利費	260,000	183,247	-76,753	-29.52	
2 服務費用	1,113,000	1,014,072	-98,928	-8.89	
23 旅運費	3,000	2,574	-426	-14.20	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	250	-750	-75.00	

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

基金用途明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	1,055,000	963,248	-91,752	-8.70	
29 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	10,000	13,990	3,990	39.90	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	7,000	13,990	6,990	99.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	4,000	5,096	1,096	27.40	
91 其他支出	4,000	5,096	1,096	27.40	
5M 建築及設備計畫	500,000	500,000			一、依高雄市政府所屬機關學校工程管理費工作費編列支用要點計算，預算數12,750元，決算12,510元。 二、購建固定資產：本年度預算數500,000元，決算數500,000元
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	500,000	500,000			
51 購建固定資產	500,000	500,000			

高雄市教育發展基金—高
資本資
中華民國

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
			增加 預算數
資產	76,217,018	36,497,225	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	15,513,350		
土地改良物	9,155,881	7,182,593	500,000
房屋及建築	32,224,825	15,986,391	
機械及設備	5,555,915	4,032,609	
交通及運輸設備	3,970,105	2,746,009	
雜項設備	9,796,942	6,549,623	
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			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：

(1)可用預算數500,000元：本年度法定預算數500,000元。

(2)本年度增加數：預算內購置500,000元，應付代收款購置7,203,707元。本年度減少數：減值648,362元。

2.機械及設備：

(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置706,460元。本年度減少數：報廢81,507元(累積折舊80,692元)

3.交通及運輸設備：

(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置18,000元。

4.雜項設備：

(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置882,123元、捐贈100,000元。本年度減少數：報廢818,532元(累積折舊810,346元)

雄市杉林區杉林國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
9,509,510		1,564,805	2,245,908	45,418,590
				15,513,350
7,703,707		648,362	1,024,466	8,004,167
			630,612	15,607,822
706,460		81,507	585,328	1,562,931
18,000			237,643	1,004,453
982,123		818,532	-232,141	3,643,051
99,220		16,404		82,816

註：5.電腦軟體：

(1)可用預算數0元：本年度法定預算數0元。

(2)本年度增加數：應付代收款購置99,220元。本年度減少數：攤銷16,404元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物		500,000			500,000	500,000		
土地改良物		500,000			500,000	500,000		
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		500,000			500,000	500,000		

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	20	18	-2	
職員	19	18	-1	
工友	1	0	-1	
合 計	20	18	-2	

填表說明：

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	13,187,000		170,000		2,547,000			1,401,000		17,305,000	68,000	17,373,000
正式人員	13,187,000		170,000		2,547,000			1,401,000		17,305,000		17,305,000
兼任人員											68,000	68,000
其他人員												
一般行政管理計畫	1,700,000	30,000	70,000		470,000	2,594,000		260,000		5,124,000	36,000	5,160,000
正式人員	1,700,000		70,000		470,000	1,397,000		248,000		3,885,000		3,885,000
兼任人員											36,000	36,000
其他人員		30,000				1,197,000		12,000		1,239,000		1,239,000
合 計	14,887,000	30,000	240,000		3,017,000	2,594,000		1,661,000		22,429,000	104,000	22,533,000

1.國民教育計畫:年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放16人，預算數1,547,000元，決算數1,682,015元。考核獎金依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法發放12人，預算數1,000,000元，決算數1,129,070元。

2.一般行政管理計畫:年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放2人，預算數200,000元，決算數194,745元。考績獎金依據公務人員考績法發放2人，預算數270,000元，決算數259,660元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
11,750,351		371,296		2,811,085			1,838,601		16,771,333	614,655	17,385,988
11,750,351		371,296		2,811,085			1,622,899		16,555,631	28,560	16,584,191
							215,702		215,702	586,095	801,797
1,557,960	11,904	86,560		454,405	2,717,936		183,247		5,012,012	36,000	5,048,012
1,557,960		86,560		454,405	1,524,475		174,272		3,797,672		3,797,672
					33,217				33,217	36,000	69,217
	11,904				1,160,244		8,975		1,181,123		1,181,123
13,308,311	11,904	457,856		3,265,490	2,717,936		2,021,848		21,783,345	650,655	22,434,000

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛:

- (1)本年度無增購或汰舊換新
- (2)截至本年度終了,本校無管理用車輛資訊

2.其他車輛:

- (1)本年度無增購或汰舊換新
- (2)截至本年度終了,小客貨車2輛及機車1輛

3.可用預算數0元:以前年度保留數0元,本年度法定預算數0元,本年度奉准先行辦理數0元

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			25,899,000		25,248,054		-650,946	-2.51	
國民教育計畫			19,111,000		18,665,884		-445,116	-2.33	
一般行政管理 計畫			6,288,000		6,082,170		-205,830	-3.27	
建築及設備計 畫			500,000		500,000		0	0.00	可用預算 數500,000元；本年 度法定預算 數500,000元。

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	22,533,000	22,434,000	-99,000	-0.44
11 正式員額薪資	14,887,000	13,308,311	-1,578,689	-10.60
12 聘僱及兼職人員薪資	134,000	662,559	528,559	394.45
13 超時工作報酬	240,000	457,856	217,856	90.77
15 獎金	3,017,000	3,265,490	248,490	8.24
16 退休及卹償金	2,594,000	2,717,936	123,936	4.78
18 福利費	1,661,000	2,021,848	360,848	21.72
2 服務費用	1,673,000	1,365,486	-307,514	-18.38
21 水電費	206,000	109,904	-96,096	-46.65
22 郵電費	35,000	17,617	-17,383	-49.67
23 旅運費	36,000	13,482	-22,518	-62.55
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	56,583	-29,417	-34.21
25 修理保養及保固費	186,000	112,633	-73,367	-39.44
27 一般服務費	1,055,000	963,248	-91,752	-8.70
28 專業服務費	21,000	44,019	23,019	109.61
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	368,000	253,049	-114,951	-31.24
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	365,000	253,049	-111,951	-30.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	617,000	671,316	54,316	8.80
44 交通及運輸設備租金	617,000	671,316	54,316	8.80
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	500,000	500,000	0	0.00
51 購建固定資產	500,000	500,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	7,000	0	-7,000	-100.00
9 其他	200,000	23,203	-176,797	-88.40
91 其他支出	200,000	23,203	-176,797	-88.40
合 計	25,899,000	25,248,054	-650,946	-2.51

高雄市教育發展基金—高雄市杉林區杉林國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	16,000	32,919	16,919	105.74	
253 宿舍修護費	6,000		-6,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	32,919	22,919	229.19	

高雄市教育發展基金—高

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	52,313,757	100.00	45,914,107	100.00	6,399,650	13.94
流動資產	6,895,167	13.18	6,194,314	13.49	700,853	11.31
現金	6,789,138	12.98	5,792,794	12.62	996,344	17.20
銀行存款	6,789,138	12.98	5,792,794	12.62	996,344	17.20
預付款項	106,029	0.20	401,520	0.87	-295,491	-73.59
預付費用	106,029	0.20	401,520	0.87	-295,491	-73.59
固定資產	45,335,774	86.66	39,719,793	86.51	5,615,981	14.14
土地	15,513,350	29.65	15,513,350	33.79	0	0.00
土地	15,513,350	29.65	15,513,350	33.79	0	0.00
土地改良物	8,004,167	15.30	1,973,288	4.30	6,030,879	305.63
土地改良物	16,211,226	30.99	9,155,881	19.94	7,055,345	77.06
累計折舊-土地改良物	-8,207,059	-15.69	-7,182,593	-15.64	-1,024,466	14.26
房屋建築及設備	15,607,822	29.84	16,238,434	35.37	-630,612	-3.88
房屋建築及設備	32,224,825	61.60	32,224,825	70.19	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-16,617,003	-31.76	-15,986,391	-34.82	-630,612	3.94
機械及設備	1,562,931	2.99	1,523,306	3.32	39,625	2.60
機械及設備	6,180,868	11.81	5,555,915	12.10	624,953	11.25
累計折舊-機械及設備	-4,617,937	-8.83	-4,032,609	-8.78	-585,328	14.51
交通及運輸設備	1,004,453	1.92	1,224,096	2.67	-219,643	-17.94
交通及運輸設備	3,988,105	7.62	3,970,105	8.65	18,000	0.45
累計折舊-交通及運輸設備	-2,983,652	-5.70	-2,746,009	-5.98	-237,643	8.65
雜項設備	3,643,051	6.96	3,247,319	7.07	395,732	12.19
雜項設備	9,960,533	19.04	9,796,942	21.34	163,591	1.67
累計折舊-雜項設備	-6,317,482	-12.08	-6,549,623	-14.26	232,141	-3.54
無形資產	82,816	0.16	0	0.00	82,816	0.00
無形資產	82,816	0.16	0	0.00	82,816	0.00
電腦軟體	82,816	0.16	0	0.00	82,816	0.00
合 計	52,313,757	100.00	45,914,107	100.00	6,399,650	13.94

信託代理與保證資產

0

註：1. 上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計：0

2. 本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計：0

3. 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)及或有資產詳總說明五、(四)。

4. 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。

雄市杉林區杉林國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,587,953	10.68	5,289,021	11.52	298,932	5.65
流動負債	5,112,252	9.77	4,930,594	10.74	181,658	3.68
應付款項	5,112,252	9.77	4,930,594	10.74	181,658	3.68
應付代收款	5,108,752	9.77	4,919,573	10.71	189,179	3.85
其他應付款	3,500	0.01	11,021	0.02	-7,521	-68.24
其他負債	475,701	0.91	358,427	0.78	117,274	32.72
什項負債	475,701	0.91	358,427	0.78	117,274	32.72
存入保證金	475,701	0.91	358,427	0.78	117,274	32.72
淨資產	46,725,804	89.32	40,625,086	88.48	6,100,718	15.02
淨資產	46,725,804	89.32	40,625,086	88.48	6,100,718	15.02
淨資產	46,725,804	89.32	40,625,086	88.48	6,100,718	15.02
累積餘額	46,725,804	89.32	40,625,086	88.48	6,100,718	15.02
合 計	52,313,757	100.00	45,914,107	100.00	6,399,650	13.94

信託代理與保證負債

0

註：

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	34,659,485	100.00	39,243,327	100.00	-4,583,842	-11.68
財產收益	150,950	0.44	88,929	0.23	62,021	69.74
財產孳息收入	149,640	0.43	88,929	0.23	60,711	68.27
廢舊物品售價收入	1,310	0.00	0	0.00	1,310	0.00
政府撥入收入	25,495,000	73.56	21,398,979	54.53	4,096,021	19.14
公庫撥款收入	25,495,000	73.56	21,398,979	54.53	4,096,021	19.14
其他收入	9,013,535	26.01	17,755,419	45.24	-8,741,884	-49.24
受贈收入	100,000	0.29	0	0.00	100,000	-0.00
雜項收入	8,913,535	25.72	17,755,419	45.24	-8,841,884	-49.80
支出	28,558,767	82.40	29,443,116	75.03	-884,349	-3.00
人事支出	22,434,000	64.73	18,302,000	46.64	4,132,000	22.58
人事支出	22,434,000	64.73	18,302,000	46.64	4,132,000	22.58
業務支出	2,290,851	6.61	2,257,732	5.75	33,119	1.47
業務支出	2,290,851	6.61	2,257,732	5.75	33,119	1.47
財產損失	657,363	1.90	6,616,702	16.86	-5,959,339	-90.07
財產交易損失	657,363	1.90	6,616,702	16.86	-5,959,339	-90.07
折舊、折耗及攤銷	3,076,805	8.88	2,111,121	5.38	965,684	45.74
固定資產折舊	3,060,401	8.83	2,111,121	5.38	949,280	44.97
無形資產攤銷	16,404	0.05	0	0.00	16,404	0.00
其他支出	99,748	0.29	155,561	0.40	-55,813	-35.88
其他支出	99,748	0.29	155,561	0.40	-55,813	-35.88
本期賸餘(短絀)	6,100,718	17.60	9,800,211	24.97	-3,699,493	-37.75
期初淨資產	40,625,086	117.21	30,824,875	78.55	9,800,211	31.79
解繳公庫						
期末淨資產	46,725,804	134.81	40,625,086	103.52	6,100,718	15.02

註：1. 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—高雄市杉林區杉林國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,100,718
8002 調整非現金項目	-4,721,648
800202 折舊、折耗及攤銷	3,076,805
800203 處理資產損失(利益)	657,363
800204 其他	-8,932,965
800205 流動資產淨減(淨增)	295,491
800206 流動負債淨增(淨減)	181,658
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,379,070
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-500,000
820901 增加固定資產	-500,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-500,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	117,274
840102 增加其他負債	117,274
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	117,274
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	996,344
87 期初現金及約當現金	5,792,794
88 期末現金及約當現金	6,789,138

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—高雄市杉林區杉林國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,649,975	9,009,510	34,659,485	收入
財產收入	150,950		150,950	財產收益
政府撥入收入	25,495,000		25,495,000	政府撥入收入
其他收入	4,025	9,009,510	9,013,535	其他收入
基金用途	25,248,054	3,310,713	28,558,767	支出
用人費用	22,434,000		22,434,000	人事支出
服務費用	1,365,486	925,365	2,290,851	業務支出
材料及用品費	253,049	-253,049		
租金、償債、利息及相關手續費	671,316	-671,316		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		獎補助支出
資產短絀		657,363	657,363	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	500,000	-500,000		
其他	23,203	76,545	99,748	折舊、折耗及攤銷
其他支出				其他支出
本期賸餘(短絀)	401,921	5,698,797	6,100,718	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	905,293	39,719,793	40,625,086	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,307,214	45,418,590	46,725,804	期末淨資產

- 註：1. 「其他收入」之調整數9,009,510元=代收款項購置土地改良物7,203,707元、機械設備706,460元(其中教育局委託左營國中辦理統一採購550,000元、登發國小142,400元)交通運輸及設備18,000元、雜項設備882,123元、電腦軟體99,220元(教育局委託左營國中辦理統一採購49,220元)；捐贈雜項設備100,000元。
2. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數3,076,805元=固定資產折舊3,060,401元、電腦軟體攤銷16,404元
3. 財產損失之調整數657,363元=土地改良物減值648,362元、處分機械及設備財產損失815元(原值81,507元，累積折舊80,692元)、處分雜項設備財產損失8,186元(原值818,532元，累積折舊810,346元)
4. 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500,000元=購置土地改良物500,000元
5. 其他支出之調整數76,545元=補提土地改良物以前年度累積折舊58,207元、機械及設備以前年度累計折舊18,338元

主辦會計人員：兼會計員楊苡亭

基金主持人：高雄市長陳淑惠
杉林國民小學